

اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی



شرکت: سیمان ایلام	سرمایه ثبت شده: 1,200,000
نماد: سیلام	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539431	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1400/10/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1400/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
۱۰۱	۱,۷۵۳,۷۳۵	۳,۵۳۸,۷۶۴	درآمدهای عملیاتی
(۷۱)	(۱,۳۹۶,۹۸۳)	(۳,۳۸۴,۳۹۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۲۱	۳۵۶,۷۵۳	۱,۱۴۴,۳۶۶	سود (زیان) ناخالص
(۶۳)	(۳۰۰,۹۱۱)	(۳۲۶,۶۰۶)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	(۹۶,۹۳۹)	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۳)	۷۲,۹۵۷	۷۱,۸۵۶	سایر درآمدها
(۲۸)	(۱۱۴,۷۱۱)	(۱۴۶,۴۴۱)	سایر هزینه‌ها
۴,۳۳۱	۱۷,۱۵۹	۷۴۳,۱۷۵	سود (زیان) عملیاتی
(۱۰۹)	(۷۸,۰۴۵)	(۱۶۳,۴۳۳)	هزینه‌های مالی
(۴۶)	۳,۶۱۱	۱,۴۱۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۱۳۰,۹۷۳	(۷,۹۷۶)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	۷۳,۶۹۸	۵۷۳,۱۹۶	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۰	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۶۸۸	۷۳,۶۹۸	۵۷۳,۱۹۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۸۸۹)	(۱۷,۳۱۸)	(۱۷۰,۳۳۳)	سال جاری
--	(۱۵,۳۷۳)	۰	سال‌های قبل
۹۰۴	۴۰,۱۰۷	۴۰۳,۸۶۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۹۰۴	۴۰,۱۰۷	۴۰۲,۸۶۴	سود (زیان) خالص
			قابل انتساب به:
۹۶۹	۳۷,۵۹۷	۴۰۱,۸۰۳	مالکان شرکت اصلی
(۵۸)	۲,۵۱۰	۱,۰۶۱	منافع فاقد حق کنترل
			سود (زیان) پایه هر سهم
--	(۱۹)	۵۸۷	عملیاتی (ریال)
--	۵۴	(۱۳۹)	غیرعملیاتی (ریال)
۱,۱۸۰	۲۵	۴۴۸	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۱,۱۸۰	۲۵	۴۴۸	سود (زیان) پایه هر سهم
۹۱۸	۳۳	۳۳۶	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه
			دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
			دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۹۰۴	۴۰,۱۰۷	۴۰۲,۸۶۴	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
۹۰۴	۴۰,۱۰۷	۴۰۲,۸۶۴	سود (زیان) جامع سال
			قابل انتساب به:
۹۶۹	۳۷,۵۹۷	۴۰۱,۸۰۳	مالکان شرکت اصلی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۵۸)	۲,۵۱۰	۱,۰۶۱	منافع فاقد حق کنترل

صورت وضعیت مالی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۲)	۱,۲۵۲,۴۱۸	۱,۱۶۰,۹۴۸	۱,۲۳۲,۳۹۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	سرقفلی
۰	۹۲,۸۲۹	۹۲,۸۷۵	۹۲,۸۶۰	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۰	۶۳,۹۹۶	۶۳,۹۹۶	۶۳,۹۹۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۸۲	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۶۵۰	۶۵۰	۶۵۰	سایر دارایی‌ها
(۱)	۱,۴۰۹,۹۷۵	۱,۳۱۸,۴۶۹	۱,۳۸۹,۹۰۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱۴۴	۸۷,۲۵۴	۵۸,۹۴۵	۲۱۲,۱۴۳	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۳۰	۲۸۸,۲۴۰	۶۳۳,۵۶۴	۱,۲۴۰,۴۷۳	موجودی مواد و کالا
۶۱	۲۵۰,۱۲۰	۵۱۸,۱۱۶	۵۶۳,۴۳۹	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۴۷	۳۹,۴۷۸	۱۳۷,۸۴۶	۷۳,۶۸۲	موجودی نقد
۱۴۴	۸۵۵,۱۹۲	۱,۳۳۸,۴۷۱	۲,۰۸۸,۷۳۷	
۰	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۴۴	۸۵۵,۳۰۵	۱,۳۳۸,۵۸۴	۲,۰۸۸,۸۵۰	جمع دارایی‌های جاری
۵۴	۲,۲۶۵,۲۸۰	۲,۶۵۷,۰۵۳	۳,۴۷۸,۷۵۳	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۱۹۱	۴۱۳,۵۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۴۱,۴۸۸	۴۱,۴۸۸	۴۱,۴۸۸	اندوخته قانونی
۰	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۶۹	(۶۳۳,۳۵۶)	(۵۹۵,۷۵۸)	(۱۹۲,۹۵۵)	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
--	(۱۷۵,۰۲۸)	۶۵۰,۰۷۰	۱,۰۵۱,۸۷۳	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
--	(۵۱۸)	۱,۹۹۲	۱,۳۰۲	منافع فاقد کنترل
--	(۱۷۵,۵۴۶)	۶۵۳,۰۶۲	۱,۰۵۳,۱۷۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۱۴,۸۴۴	۳۱,۳۴۰	پرداختنی‌های بلندمدت
(۱۷)	۵۳۳,۴۳۳	۴۷۷,۱۵۶	۴۳۳,۹۱۷	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۳	۱۱۹,۲۵۶	۱۳۱,۱۲۵	۱۴۶,۹۹۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵)	۶۴۳,۶۸۹	۶۱۳,۱۲۵	۶۱۳,۲۵۱	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۴۹	۶۵۶,۳۴۸	۵۹۷,۱۵۸	۹۸۰,۳۷۱	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۹۵۶	۱۶,۶۳۴	۵۷,۰۵۵	۱۷۵,۵۷۵	مالیات پرداختنی
(۱۰۰)	۴۴۸,۰۸۱	۱۰,۶۶۲	۲,۰۳۴	سود سهام پرداختنی
۱	۳۹۷,۰۰۸	۴۵۳,۵۶۴	۴۰۲,۰۸۸	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
(۱۰)	۳۸۰,۱۶۶	۳۷۳,۴۳۷	۳۵۳,۳۶۸	پیش‌دریافت‌ها
۱	۱,۷۹۸,۱۳۷	۱,۳۹۱,۸۶۶	۱,۸۱۳,۳۳۶	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱	۱,۷۹۸,۱۳۷	۱,۳۹۱,۸۶۶	۱,۸۱۳,۳۳۶	جمع بدهی‌های جاری
(۱)	۲,۴۴۰,۸۲۶	۲,۰۰۴,۹۹۱	۲,۴۳۵,۵۷۷	جمع بدهی‌ها
۵۴	۲,۲۶۵,۲۸۰	۲,۶۵۷,۰۵۳	۲,۴۷۸,۷۵۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

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	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰									۴۰۱,۸۰۳		۴۰۱,۸۰۳	۱,۰۶۱	۴۰۲,۸۶۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۱,۸۰۳	۰	۴۰۱,۸۰۳	۱,۰۶۱	۴۰۲,۸۶۴
سود سهام مصوب									۰		۰	(۱,۷۵۰)	(۱,۷۵۰)
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰							۰		۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰					۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۴۸۸	۴,۳۴۰	۰	۰	(۱۹۳,۹۵۵)	۰	۱,۰۵۱,۸۷۳	۱,۳۰۳	۱,۰۵۳,۱۷۶

صورت جریان های نقدی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
					جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
--		(۷۹,۳۹۵)		۳۸۶,۳۳۳	نقد حاصل از عملیات
(۳۰۷)		(۱۵,۰۳۶)		(۶۱,۳۴۵)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
--		(۹۴,۳۳۱)		۳۳۵,۰۸۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
					جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
--		۸۳,۷۰۰		۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۶۳۵)		(۲۵,۹۷۸)		(۱۹۱,۰۴۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
		۰		۲۷,۶۹۳	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰		۰		۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
--	(۴۶)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	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
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	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	۱۲۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۴۵	۳۳۱	۴۸۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	۵۷,۰۰۷	(۱۶۳,۷۴۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۳۷,۳۳۴)	۱۶۳,۳۴۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
--	۱۴۵,۱۰۲	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۵۲	۱۷۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۴۳)	(۱۵۶,۳۸۱)	(۳۷۹,۴۴۴)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۷۳)	(۳۶,۴۸۵)	(۹۸,۶۹۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
--	۱۳۳,۳۳۶	(۳۱۸,۱۳۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۹۶,۰۱۲	(۵۵,۷۹۶)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۳۴	۲۹,۴۷۸	۱۲۷,۸۴۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۷۳)	۳,۳۵۶	۶۳۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۴۳)	۱۲۷,۸۴۶	۷۲,۶۸۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۹۹)	۶۴۳,۳۹۸	۸,۶۳۸	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
۹۸	۱,۷۸۳,۱۴۹	۳,۵۲۰,۴۱۹	درآمدهای عملیاتی
(۷۴)	(۱,۲۹۱,۴۷۱)	(۲,۴۱۶,۸۶۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۸۲	۳۹۰,۶۷۸	۱,۱۰۳,۵۵۵	سود (زیان) ناخالص
(۶۷)	(۱۸۸,۰۶۷)	(۳۱۳,۷۴۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	(۹۳,۴۷۹)	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
(۳)	۷۳,۹۵۷	۷۱,۸۵۶	سایر درآمدها
(۲۸)	(۱۱۴,۷۱۱)	(۱۴۶,۴۴۱)	سایر هزینه‌ها
۹۶۲	۶۷,۳۷۸	۷۱۵,۳۳۵	سود (زیان) عملیاتی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
(۱۰۹)	(۷۸,۰۴۵)	(۱۶۳,۴۲۲)			هزینه‌های مالی
۲۴	۹۲۵	۱,۱۶۴			سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۴۸,۸۵۸	(۷,۹۷۶)			سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱,۲۹۳	۳۹,۱۲۶	۵۴۴,۹۹۱			سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۷,۲۵۳)	(۵۹۵)	(۱۶۳,۳۴۴)			سال جاری
--	(۱۵,۳۷۳)	۰			سال‌های قبل
۱,۵۴۸	۲۳,۱۵۸	۳۸۱,۶۴۷			سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
					عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰			سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱,۵۴۸	۲۳,۱۵۸	۳۸۱,۶۴۷			سود (زیان) خالص
					سود (زیان) پایه هر سهم
۱,۳۵۴	۴۱	۵۹۶			عملیاتی (ریال)
(۱,۳۹۰)	(۲۰)	(۳۷۸)			غیرعملیاتی (ریال)
۱,۴۱۴	۲۱	۳۱۸			ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰			ناشی از عملیات متوقف شده
۱,۴۱۴	۲۱	۳۱۸			سود (زیان) پایه هر سهم
۱,۵۷۴	۱۹	۳۱۸			سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰			سرمایه
					دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
					دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

صورت سود و زیان جامع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۱,۵۴۸	۲۳,۱۵۸	۳۸۱,۶۴۷			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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
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
۱,۵۴۸	۳۳,۱۵۸	۳۸۱,۶۴۷	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۶	۱,۲۴۵,۰۷۰	۱,۱۵۶,۹۴۶	۱,۲۲۱,۴۶۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۹۲,۸۰۸	۹۲,۸۰۸	۹۲,۸۰۸	دارایی‌های نامشهود
۰	۶۶,۳۷۱	۶۶,۳۷۱	۶۶,۳۷۱	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۶۵۰	۶۵۰	۶۵۰	سایر دارایی‌ها
۵	۱,۴۰۴,۸۹۹	۱,۳۱۶,۷۷۵	۱,۳۸۱,۲۹۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۲۶۱	۸۴,۸۹۲	۵۸,۸۱۵	۲۱۲,۳۴۴	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۹۶	۲۸۸,۲۴۰	۶۳۳,۵۶۵	۱,۲۴۰,۴۷۳	موجودی مواد و کالا
۸	۳۳۰,۸۹۵	۵۱۶,۳۱۴	۵۵۹,۶۲۸	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۴۹)	۲۷,۱۱۲	۱۱۶,۰۸۶	۵۹,۵۵۷	موجودی نقد
۵۶	۸۳۱,۱۳۹	۱,۳۳۴,۶۸۰	۲,۰۷۲,۰۰۲	
۰	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵۶	۸۳۱,۲۵۲	۱,۳۳۴,۷۹۳	۲,۰۷۲,۱۱۵	جمع دارایی‌های جاری
۳۱	۲,۲۳۶,۱۵۱	۲,۶۴۱,۵۶۸	۲,۴۵۳,۴۰۸	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۴۱۲,۵۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۴۱,۳۵۰	۴۱,۳۵۰	۴۱,۳۵۰	اندوخته قانونی
۰	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۶۴	(۶۲۰,۸۸۵)	(۵۹۷,۷۲۸)	(۲۱۶,۰۸۱)	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۵۹	(۱۶۳,۷۹۵)	۶۴۷,۸۶۲	۱,۰۳۹,۵۰۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۱۱۱	۰	۱۴,۸۴۴	۳۱,۳۴۰	پرداختنی‌های بلندمدت
(۹)	۵۳۳,۴۳۳	۴۷۷,۱۵۶	۴۳۳,۹۱۷	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۰	۱۱۴,۷۶۰	۱۱۱,۳۱۰	۱۳۳,۶۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱)	۶۳۸,۱۹۳	۶۰۳,۳۱۰	۵۹۸,۸۷۳	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۶۵	۶۱۹,۱۰۷	۶۱۳,۶۴۷	۱,۰۰۸,۸۲۰	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۳۹۳	۱۶,۶۳۴	۴۰,۴۳۳	۱۵۸,۹۶۵	مالیات پرداختنی
(۸۱)	۴۴۸,۰۸۱	۱۰,۶۶۳	۲,۰۳۴	سود سهام پرداختنی
(۱۱)	۳۹۷,۰۰۸	۴۵۳,۵۶۴	۴۰۲,۰۸۸	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
(۷)	۳۷۹,۹۳۳	۳۷۳,۱۹۱	۳۵۳,۱۳۹	پیش‌دریافت‌ها
۳۱	۱,۷۶۰,۷۵۳	۱,۳۹۰,۴۹۶	۱,۸۳۵,۰۳۶	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۳۱	۱,۷۶۰,۷۵۳	۱,۳۹۰,۴۹۶	۱,۸۳۵,۰۳۶	جمع بدهی‌های جاری
۲۳	۲,۳۹۸,۹۴۶	۱,۹۹۳,۷۰۶	۲,۴۳۳,۸۹۹	جمع بدهی‌ها
۳۱	۲,۳۳۶,۱۵۱	۲,۶۴۱,۵۶۸	۲,۴۵۳,۴۰۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

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 ۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۴۱۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۲۵۰	۴,۲۴۰	۰	۰	(۶۲۰,۸۸۶)	۰	(۱۶۲,۷۹۶)
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 ۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۴۱۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۲۵۰	۴,۲۴۰	۰	۰	(۶۲۰,۸۸۶)	۰	(۱۶۲,۷۹۶)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰									۲۲,۱۵۸		۲۲,۱۵۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۱۵۸	۰	۲۲,۱۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۱۵۸	۰	۲۲,۱۵۸
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۷۸۷,۵۰۰		۰			۰	۰		۰		۷۸۷,۵۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰								۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰						۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰					۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۲۵۰	۴,۲۴۰	۰	۰	(۵۹۷,۷۲۸)	۰	۶۴۷,۸۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰									۲۸۱,۶۴۷		۲۸۱,۶۴۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰

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
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۱,۶۴۷	۰	۳۸۱,۶۴۷
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندرخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۲۵۰	۲,۲۴۰	۰	۰	(۲۱۶,۰۸۱)	۰	۱,۰۲۹,۵۰۹

صورت جریان های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۷۰,۳۵۶	(۶,۸۱۵)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۴,۲۴۵)	(۱۵,۰۳۶)	(۲۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۱۶,۱۱۱	(۲۱,۸۵۱)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۸۳,۱۲۷)	(۳۴,۸۶۷)	(۶۳۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۳۷,۶۹۴	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	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	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	۱۲۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
	۰	۲۲۶	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۵۳۴)	(۲۴,۸۶۷)	(۱۵۵,۰۸۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۴۶,۷۱۸)	۱۶۱,۰۲۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
--	۱۴۵,۱۰۲	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۵۲	۱۷۱,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۴۳)	(۱۵۶,۲۸۱)	(۳۷۹,۴۴۴)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۷۳)	(۲۶,۴۸۵)	(۹۸,۶۹۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	۱۳۳,۳۳۶	(۲۱۸,۱۳۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۸۶,۶۱۸	(۵۷,۱۱۲)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

درصد تغییر	شرح	
	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۱۶,۰۸۶	۲۷,۱۱۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵۸۲	۲,۲۵۶
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۹,۵۵۷	۱۱۶,۰۸۶
معاملات غیرنقدی	۸,۶۳۸	۶۴۳,۳۹۸
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
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

نوع کالا		واحد ظرفیت	مبانی و عملی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰								
تولید	تعداد	نرخ	مبلغ	سود	تولید	تعداد	نرخ	مبلغ	سود	تولید	تعداد	نرخ	مبلغ	سود	تولید	تعداد	نرخ	مبلغ	سود	
تولید	تولید	فروش	فروش	ناخالص	تولید	تولید	فروش	فروش	ناخالص	تولید	تولید	فروش	فروش	ناخالص	تولید	تولید	فروش	فروش	ناخالص	
فروش داخلی:																				
سیمان - بورس کالا	تن	۰	نرخ بازار	۰	۱۱۸,۶۴۹	۱۲۸,۰۱۹.۷۸	۴,۳۴۵,۱۰۲	۵۵۶,۲۵۹	۰	۲۳۷,۳۳۶	(۳۳۸,۹۳۳)	۸۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۵,۶۰۸	۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۵,۷۶۰	۰	۲,۴۲۶,۶۰۸	
سیمان داخلی	تن	۰	نرخ بازار	۶۷۵,۶۷۷	۵۷۳,۸۰۸	۲۶۱,۸۸۵	۲,۴۲۵,۰۸۵	۲,۰۵۰,۹۷۴	۱,۶۲۲,۹۹۸	۳۶۶,۱۷۳	(۱,۶۸۴,۸۰۳)	۰	۰	۶۷۵,۶۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع فروش داخلی				۶۷۵,۶۷۷	۶۹۲,۴۵۷	۶۹۷,۲۶۴.۱۲	۶,۶۰۷,۲۳۳	۲,۶۰۷,۲۳۳	۱,۶۲۲,۹۹۸	۶۶۹,۲۵۴	۵۹۳,۵۰۸	(۲,۰۱۳,۷۲۵)	۸۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۶,۶۰۸	۶۶۹,۲۵۴	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۵,۷۶۰	۶۶۹,۲۵۴	۲,۴۲۶,۶۰۸
فروش صادراتی:																				
سیمان صادراتی	تن	۰	نرخ بازار	۳۱,۸۲۸	۰	۲,۵۷۸	۲,۷۱۹,۲۱۲	۰	۳۱,۶۳۶	۲,۵۷۸	(۸۳,۴۴۷)	۰	۰	۳۱,۸۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰						مبانی و مرجع قیمت گذاری	واحد ظرفیت عملی	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						
۲,۲۲۹,۶۵۰	۴,۴۷۹,۳۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۷۵۴	(۴۰۳,۱۳۹)	۹۳۷,۸۹۳		۳,۷۷۰,۹۹۳	۲۴۸,۷۱۲.۴۹	۱,۰۰۳,۹۶۷	۹۳,۹۶۶	(۱۱۲,۵۱۲)	۲۰۵,۴۷۸	۲,۰۸۲,۲۲۷	۹۸,۶۳۴	۸۵۶,۷۲۵	سایر	۰	تن	کلینگر صادراتی	
۲,۲۲۹,۶۵۰		۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۷۵۴	(۴۰۳,۱۳۹)	۹۳۷,۸۹۳		۲۴۸,۷۱۲.۴۹	۱,۰۰۳,۹۶۷	۹۵,۵۴۴	(۱۹۵,۹۵۹)	۳۹۱,۵۰۳		۱۳۰,۲۷۰	۸۸۸,۵۶۳					جمع فروش صادراتی	
																					درآمد ارائه خدمات:
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰					جمع درآمد ارائه خدمات
			۰	۰	۰	(۲۴,۷۰۷)		۰	۰	۱۶۵,۶۰۱	(۱۳۲,۳۵۲)				۰						سایر
۵,۶۷۶,۲۵۸		۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۸,۲۶۳(۳,۴۱۶,۸۶۴)	۳,۵۲۰,۴۱۹			۹۴۵,۹۷۶.۶۱	۱,۶۹۶,۴۳۴	۳۵۷,۴۳۹(۱,۳۹۱,۴۷۱)	۱,۷۸۲,۱۴۹			۷۹۹,۵۳۴	۱,۵۶۴,۲۴۰						جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
مبلغ فروش	۷۹۱,۷۳۴	۸۴۸,۴۰۰	۱,۰۳۲,۹۷۰	۱,۴۹۴,۴۳۰	۱,۷۸۲,۱۴۹	۳,۵۲۰,۴۱۹	۵,۶۷۶,۲۵۸
مبلغ بهای تمام شده	(۶۵۵,۷۰۷)	(۸۰۴,۸۷۵)	(۷۹۵,۴۶۶)	(۱,۱۷۹,۳۲۲)	(۱,۳۹۱,۴۷۱)	(۳,۴۱۶,۸۶۴)	(۴,۶۳۵,۸۵۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت سیمان ایلام دارای دو خط تولید کلینگر با ظرفیت ۵۳۰۰ تن در روز می باشد که انواع سیمان های نوع ۵، ۱ را تولید می نماید. با توجه به اینکه سهم عمده ای از محصولات این کشور صادر می گردد واحد کنترل کیفی شرکت همواره تلاش نموده است که محصولات این شرکت در زمره با کیفیت ترین سیمانهای تولیدی باشد. با توجه به نیازهای فعلی بازارهای داخلی و صادراتی در حال حاضر تولید محصول جدید در برنامه سال آتی شرکت قرار ندارد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	نرخ فروش محصولات داخلی بر اساس مصوبات انجمن صنفی صنعت سیمان می باشد.
------------------	-----------------------------------------	----------------------------------------------------------------------

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۴۲۵,۲۸۷	۷۴۳,۴۹۶	۱,۱۴۵,۶۱۵
دستمزد مستقیم تولید	۱۰۴,۶۸۸	۱۸۹,۹۶۹	۳۹۵,۸۹۶
سربار تولید	۱,۰۸۸,۵۷۲	۱,۹۲۰,۲۶۰	۳,۲۷۱,۹۹۰
جمع	۱,۶۱۸,۵۴۷	۲,۸۵۳,۷۲۵	۴,۸۱۳,۵۰۱
هزینه جذب نشده در تولید	(۷۱,۲۱۴)	(۷۶,۷۹۷)	۰
جمع هزینه های تولید	۱,۵۴۷,۳۳۳	۲,۷۷۶,۹۲۸	۴,۸۱۳,۵۰۱
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۱۴۴,۹۸۸)	(۳۹۰,۵۳۱)	۰
ضایعات غیر عادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۴۰۲,۳۴۵	۲,۳۸۶,۳۹۷	۴,۸۱۳,۵۰۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴۶,۱۹۳	۵۷,۰۶۶	۲۶,۵۹۹
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۵۷,۰۶۶)	(۳۶,۵۹۹)	(۲۱۴,۳۴۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۳۹۱,۴۷۱	۲,۴۱۶,۸۶۴	۴,۶۲۵,۸۵۴
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۳۹۱,۴۷۱	۲,۴۱۶,۸۶۴	۴,۶۲۵,۸۵۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	نرخ عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده در دوره مورد نظر با توجه به افزایش سطح عمومی قیمتها برآورد گردیده است.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزینه ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش
					موجودی پایان دوره

بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	شرح	واحد
۲۶,۵۹۹	۱,۳۷۴,۱۹۹	۱۹,۳۵۶	۲,۴۱۶,۸۶۴	۲,۴۶۶,۳۱۶	۶۹۷,۲۶۳	۰	۰	۰	۲,۳۸۶,۳۹۷	۲,۴۴۶,۳۷۵	۶۹۳,۴۵۷	۵۷,۰۶۶	۲,۳۶۱,۸۰۸	۳۴,۱۶۲	سیمان خاکستری	تن
۲۶,۵۹۹			۲,۴۱۶,۸۶۴			۰			۲,۳۸۶,۳۹۷			۵۷,۰۶۶		جمع کل		

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰														شرح محصول	واحد	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۲۱۴,۳۴۶	۱۱,۰۶۸,۷۱۳	۱۹,۳۵۶	۴,۶۲۵,۸۵۴	۲,۵۵۸,۳۴۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۸۱۳,۵۰۱	۲,۷۰۳,۶۹۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۹۹	۱,۳۷۴,۱۹۹	۱۹,۳۵۶	سیمان خاکستری	تن
۲۱۴,۳۴۶			۴,۶۲۵,۸۵۴			۰			۴,۸۱۳,۵۰۱			۲۶,۵۹۹		جمع کل		

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰												شرح	واحد
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:	
۱۰,۷۸۴	۱۱۴,۴۹۱	۹۴,۱۹۱	۱۱,۸۱۵	۱۱۴,۴۸۹	۱۰۳,۱۹۸	۱۵,۴۳۵	۱۰۵,۱۳۷	۱۴۶,۷۳۷	۷,۱۷۴	۱۴۱,۶۰۵	۵۰,۶۶۲	تن	آهک
۶۸,۷۹۹	۱۱۴,۷۸۸	۵۹۹,۳۵۸	۱۷۶,۶۰۴	۱۱۴,۷۸۹	۱,۵۳۸,۵۱۵	۱۹۴,۳۵۷	۱۳۳,۷۵۸	۱,۵۶۹,۶۵۴	۵۱,۱۴۶	۹۰,۰۱۱	۵۶۸,۳۱۹	تن	آلوویوم
۱۳,۳۶۹	۶۱۸,۶۰۱	۳۱,۴۵۰	۷۰,۱۰۳	۱,۰۸۱,۷۰۴	۶۴,۸۰۷	۸۰,۴۹۰	۱,۰۰۴,۷۵۶	۸۰,۱۰۹	۲,۸۸۱	۴۶۸,۶۰۸	۶,۱۴۸	تن	سیلیس
۱۱,۵۰۹	۳,۹۸۳,۳۵۳	۲,۸۹۰	۱۱۹,۶۷۵	۳,۹۱۱,۳۳۱	۳۰,۵۹۷	۱۳۴,۳۷۳	۴,۳۰۸,۵۶۷	۲۸,۸۴۳	۶,۹۱۲	۱,۴۸۸,۳۷۲	۴,۶۴۴	تن	آهن
۶,۵۴۰	۵۹۹,۸۲۵	۱۰,۹۰۳	۳۳,۴۷۰	۱,۱۱۰,۶۶۹	۳۰,۱۳۵	۲۸,۱۵۲	۱,۰۵۹,۳۴۸	۳۶,۰۱۸	۱,۸۵۸	۳۷۰,۱۲۰	۵,۰۲۰	تن	گچ
۶۵,۸۳۵	۳۹,۱۷۰	۱,۶۸۰,۴۹۰	۳۳۱,۸۳۰	۳۶,۰۹۸	۹,۱۹۳,۵۶۰	۳۸۴,۴۷۰	۳۶,۳۱۱	۱۰,۶۱۷,۵۵۰	۱۳,۱۸۵	۵۱,۶۰۵	۲۵۵,۵۰۰	عدد	پاکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰												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			
۱,۶۳۳	۱۴۰,۰۶۳	۱۱,۶۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۳	۱۴۰,۰۶۳	۱۱,۶۵۹	تن	پوزولان
۱۷۸,۳۵۹			۷۴۳,۴۹۶			۸۳۷,۰۶۶			۸۴,۷۸۹				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۱۷۸,۳۵۹			۷۴۳,۴۹۶			۸۳۷,۰۶۶			۸۴,۷۸۹				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰												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:
۱۰,۷۸۴	۱۱۴,۴۹۱	۹۴,۱۹۱	۳۳,۳۶۸	۱۱۷,۴۸۶	۱۹۸,۹۰۰	۳۳,۳۶۸	۱۱۷,۴۸۶	۱۹۸,۹۰۰	۱۰,۷۸۴	۱۱۴,۴۹۱	۹۴,۱۹۱	تن	آهک
۶۸,۷۹۹	۱۱۴,۷۸۸	۵۹۹,۳۵۸	۳۳۶,۰۶۵	۱۸۹,۴۹۱	۱,۷۳۰,۷۴۰	۳۳۶,۰۶۵	۱۸۹,۴۹۱	۱,۷۳۰,۷۴۰	۶۸,۷۹۹	۱۱۴,۷۸۸	۵۹۹,۳۵۸	تن	آلوپوم
۱۳,۳۶۹	۶۱۸,۶۰۱	۳۱,۴۵۰	۷۶,۴۴۳	۹۳۶,۷۸۹	۸۱,۶۰۰	۷۶,۴۴۳	۹۳۶,۷۸۹	۸۱,۶۰۰	۱۳,۳۶۹	۶۱۸,۶۰۱	۳۱,۴۵۰	تن	سیلیس
۱۱,۵۰۹	۳,۹۸۲,۳۵۳	۳,۸۹۰	۱۷۹,۹۸۰	۴,۶۴۳,۴۴۷	۳۸,۷۶۰	۱۷۹,۹۸۰	۴,۶۴۳,۴۴۷	۳۸,۷۶۰	۱۱,۵۰۹	۳,۹۸۲,۳۵۳	۳,۸۹۰	تن	آهن
۶,۵۴۰	۵۹۹,۸۳۵	۱۰,۹۰۳	۳۳,۵۴۳	۱,۱۶۲,۲۱۴	۲۸,۰۰۰	۳۳,۵۴۳	۱,۱۶۲,۲۱۴	۲۸,۰۰۰	۶,۵۴۰	۵۹۹,۸۳۵	۱۰,۹۰۳	تن	گچ
۱,۶۳۳	۱۴۰,۰۶۳	۱۱,۶۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۳	۱۴۰,۰۶۳	۱۱,۶۵۹	تن	پوزولان
۶۵,۸۲۵	۳۹,۱۷۰	۱,۶۸۰,۴۹۰	۵۰۷,۲۱۸	۵۰,۷۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۲۱۸	۵۰,۷۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۸۲۵	۳۹,۱۷۰	۱,۶۸۰,۴۹۰	عدد	پاکت
۱۷۸,۳۵۹			۱,۱۴۵,۶۱۵			۱,۱۴۵,۶۱۵			۱۷۸,۳۵۹				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۱۷۸,۳۵۹			۱,۱۴۵,۶۱۵			۱,۱۴۵,۶۱۵			۱۷۸,۳۵۹				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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	نرخ عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده در دوره مورد نظر با توجه به افزایش سطح عمومی قیمت‌ها برآورد گردیده است.
---------------------	-----------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------

«حجرات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حجرات 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.

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 ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۴۶۱,۹۴۸	۷۲۱,۴۶۸	۸۱۱,۵۰۷	۷۴,۵۵۹	۱۱۰,۱۸۹	۱۲۴,۲۵۴
هزینه استهلاک	۱۰۸,۷۰۳	۱۱۵,۴۶۷	۱۲۱,۷۱۷	۱,۳۳۵	۱,۱۹۸	۱,۳۰۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۷۲,۲۲۷	۵۲۰,۴۳۰	۶۶۳,۱۹۳	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲۶۸	۱۳۱	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۶۰,۱۹۶	۲,۹۵۴	۶,۳۶۸
سایر هزینه ها	۳۴۵,۶۸۴	۵۶۲,۸۹۵	۱,۶۷۵,۵۷۳	۵۱,۷۰۹	۱۹۹,۲۷۲	۵۲۱,۷۵۴
جمع	۱,۰۸۸,۵۷۲	۱,۹۲۰,۲۶۰	۳,۲۷۱,۹۹۰	۱۸۸,۰۶۷	۳۱۳,۷۴۵	۶۵۳,۶۸۲

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ نرخ عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده در دوره مورد نظر با توجه به افزایش سطح عمومی قیمت ها برآورد گردیده است

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۱۳	۵۰۹	۵۰۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۸۹	۸۵	۸۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰
«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

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی	هزینه های برآوردی ارزی	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد هر سهم	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 هگمتان	۰	۶	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱	۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	۴	۰	۶	۰	۰	۰	۰
صنایع سیمان گیلان سبز	۱۰	۵۸,۵۳۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۰	۵۸,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۵۸,۵۳۹	۱۰	۰	۰	۰
پریفاب	۱۰	۲,۲۰۴	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۰	۲,۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۲,۲۰۴	۱۰	۰	۰	۰
تحقیق وتوسعه صنعت سیمان	۳	۱۵۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵۵	۴,۱۳۰	۴,۱۳۰	۴,۱۳۰	۶۳	۳	۱۵۰	۳	۰	۰	۰

نام شرکت		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
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
۳	۳,۰۹۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵۱۲	۳	۳,۰۹۷	۱۸	۱۸	۵۶	۳	۳,۰۹۷	۰	۰	۰
۹۵	۲,۳۷۵	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۰	۹۵	۲,۳۷۵	۰	۰	۰	۹۵	۲,۳۷۵	۰	۰	۰
۰	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۹۴	۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۳	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
درآمدهای ناشی از فروش ضایعات	۵,۴۲۱	۲۷,۶۹۵	۰
سود ناشی از تسعیر ارز	۵۲,۷۲۵	۱۵,۰۴۹	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۴,۸۰۱	۲۹,۱۱۲	۰
جمع	۷۲,۹۵۷	۷۱,۸۵۶	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
هزینه های جذب نشده	۷۱,۲۱۴	۷۶,۷۹۷	۰
هزینه حسابرسی بیمه ای	۴۳,۴۹۷	۰	۰
هزینه جرایم	۰	۶۹,۶۴۴	۰
جمع	۱۱۴,۷۱۱	۱۴۶,۴۴۱	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰										
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						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۱۶۳,۴۲۲	۴۳۳,۹۱۷	۴۰۲,۰۸۸	۰	۱	یورو	۸۲۶,۰۰۵	۹۳۰,۷۲۰	۱۹	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۱۶۳,۴۲۲	۴۳۳,۹۱۷	۴۰۲,۰۸۸	۰			۸۲۶,۰۰۵	۹۳۰,۷۲۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۱۶۳,۴۲۲	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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰										
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						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۸۰,۰۰۰	۴۴۹,۵۸۶	۳۷۲,۱۰۵	۰	۱	یورو	۸۲۲,۶۹۱	۸۲۶,۰۰۵	۱۹	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۸۰,۰۰۰	۴۴۹,۵۸۶	۳۷۲,۱۰۵	۰			۸۲۲,۶۹۱	۸۲۶,۰۰۵		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۸۰,۰۰۰	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

طبق قرارداد مشارکت مدنی ارزی منعقد شده با بانک سپه شعبه مرکزی در سال های قبل مبلغ ۲۴.۵۵۹.۹۰۰ یورو (شامل اصل تسهیلات، سود دوران استفاده از تسهیلات و سود دوران تنفس) جهت خرید ماشین آلات خارجی طرح توسعه خط ۲۳۰۰ تنی (خط دو) از محل صندوق ذخیره ارزی به شرکت سیمان ایلام اختصاص یافته است. توضیح اینکه به استناد ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و آئین نامه اجرایی آن مبنی بر تسویه بدهی ارزی به نرخ ارز تاریخ گشایش اعتبار (لایپور به اضافه ۲ درصد) شرکت نسبت به پرداخت معوقات ارزی اقدام نموده و تسهیلات ارزی تبدیل به نرخ ۱۵٪ گردیده است. لازم به ذکر است استفاده از مزایای قانون مزبور منوط به معوق نشدن ۲ قسط متوالی از اقساط آتی می باشد.

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

طبق قرارداد مشارکت مدنی ارزی منعقد شده با بانک سپه شعبه مرکزی در سال های قبل مبلغ ۲۴.۵۵۹.۹۰۰ یورو (شامل اصل تسهیلات، سود دوران استفاده از تسهیلات و سود دوران تنفس) جهت خرید ماشین آلات خارجی طرح توسعه خط ۲۳۰۰ تنی (خط دو) از محل صندوق ذخیره ارزی به شرکت سیمان ایلام اختصاص یافته است. توضیح اینکه به استناد ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و آئین نامه اجرایی آن مبنی بر تسویه بدهی ارزی به نرخ ارز تاریخ گشایش اعتبار (لایپور به اضافه ۲ درصد) شرکت نسبت به پرداخت معوقات ارزی اقدام نموده و تسهیلات ارزی تبدیل به نرخ ۱۵٪ گردیده است. لازم به ذکر است استفاده از مزایای قانون مزبور منوط به معوق نشدن ۲ قسط متوالی از اقساط آتی می باشد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
درآمد ناشی از سرمایه گذاریها	۹۲۵	۱,۱۶۴	۰
جمع	۹۲۵	۱,۱۶۴	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر متفرقه	۲,۲۹۸	(۷,۹۷۶)	۰
سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۴۶,۵۶۰	۰	۰
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰
جمع	۴۸,۸۵۸	(۷,۹۷۶)	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
(۵۹۷,۷۲۸)	۰	۲۳,۱۵۸	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	این شرکت در تلاش است که نسبت به بهسازی خطوط تولید سیمان اقدام نموده و از کلیه ظرفیتهای کارخانه در سال مالی آتی استفاده نماید که با افزایش تولید و فروش متعاقبا هزینه های ثابت و جذب نشده نیز تعدیل می گردد.
--------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت سیمان ایلام دارای دو خط تولید کلینکر با ظرفیت ۵۳۰۰ تن در روز می باشد که انواع سیمان های نوع ۵, ۱ را تولید می نماید. با توجه به اینکه سهم عمده ای از محصولات این کشور صادر می گردد واحد کنترل کیفی شرکت همواره تلاش نموده است که محصولات این شرکت در زمره با کیفیت ترین سیمانهای تولیدی باشد. با توجه به نیازهای فعلی بازارهای داخلی و صادراتی در حال حاضر تولید محصول جدید در برنامه سال آتی شرکت قرار ندارد .
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.»



شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

فهرست مطالب :

بخش اول :

ماهیت کسب و کار : ۴-۱۵

بخش دوم :

اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به اهداف : ۱۶-۲۰

بخش سوم :

مهمترین منابع ، ریسکها و روابط..... ۲۱-۲۳

بخش چهارم :

نتایج عملیات و چشم اندازها : ۲۴-۳۱

بخش پنجم:

مهمترین معیارها و شاخصهای عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده ۳۱-۳۵

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

سهامداران محترم شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

با احترام

در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره محترم سازمان بورس اوراق بهادار (بلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۸۳۶ مورخ ۹۶/۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶)، گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیات مدیره مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت مالی بوده و اطلاعاتی در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف بعنوان مکمل و صورت های مالی ارائه می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان ایلام (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه شده است و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۵ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیئت مدیره
	رییس هیئت مدیره (غیر موظف)	آقای فرشاد فیروزجایی	شرکت پریفاب (سهامی خاص)
	نایب رییس هیئت مدیره (موظف)	آقای محمود نعمتیان	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	آقای علیرضا همتی تبار لطفی زنجانی	سرمایه گذاری توسعه گوهرا امید (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	آقای شعبان فروتن	شرکت سیمان تهران (سهامی عام)
	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	آقای سعید کریمی نژاد	شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام)

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

بخش اول : ماهیت کسب و کار

فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل می باشد.
فعالیت شرکت اصلی در دوره مالی مورد گزارش نیز شامل تولید و فروش سیمان و فعالیت شرکت فرعی عمدتاً امور حمل و نقل جاده ای و به ویژه حمل و نقل سیمان تولیدی ، مواد اولیه مورد نیاز و نیز تامین نیروی انسانی موقت برای شرکت سیمان ایلام بوده است.

۱) موضوعات اصلی:

۱- ایجاد و تاسیس کارخانه های تولید سیمان و صنایع جنبی وابسته به آن ، تهیه و تامین کلیه مواد و وسایل ، دستگاهها و ماشین آلات مورد نیاز این صنایع از داخل و خارج از کشور .

۲) موضوعات فرعی:

۱- اکتشاف ، استخراج و بهره برداری از کلیه معادن مورد نیاز این صنعت از قبیل سنگ آهن ،سنگ آهک ، خاک رس ، سنگ گچ ، سیلیس و غیره .

۲- تاسیس شرکتهای جدید و یا سهام شدن در شرکتهای موجود در جهت تعقیب اهداف شرکت .

۳- انجام کلیه معاملات و عملیات مجاز صنعتی و تولیدی و بازرگانی اعم از داخلی و خارجی (صادرات و واردات) منجمله صدور خدمات فنی و مهندسی و کالاهای تولیدی کارخانجات سیمان و شرکتهایی که به نحوی از انحاء در آنها سهام بوده و یا مشارکت داشته باشد به خارج از کشور .

۴- وارد شدن در معاملات سازمان بورس ، سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت نزد بانکها ، خرید و فروش اوراق قرضه یا مشارکت .

۵- بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی، تجارتي ، صنعتی و خدماتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات فوق مربوط باشد مبادرت نماید .

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۳) خطوط تولید

شرکت دارای دو خط تولیدی می باشد که مطابق پروانه بهره برداری شماره ۱۲۲/۱۰۲۸۸ مورخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۳ ظرفیت تولیدی خط یک کارخانه معادل ۶۰۰،۰۰۰ تن و ظرفیت تولیدی خط دو مطابق پروانه بهره برداری شماره ۱۲۲/۸۶۸۸۰ مورخ ۱۳۸۹/۰۷/۰۵ معادل ۱،۰۰۰،۰۰۰ تن و جمعا ۱،۶۰۰،۰۰۰ تن در سال می باشد.

۴) گستره فعالیت شرکت

شرکت در صنعت سیمان فعالیت می کند و گستره فعالیت شرکت ، فروش محصولات آن در حوزه داخلی و عمدتاً استان ایلام و استانهای همجوار می باشد. و در حوزه خارجی صادرات عمدتاً به کشورهای همجوار می باشد

۵) محل کارخانه

کارخانه سیمان ایلام در استان ایلام و در ۱۵ کیلومتری شهرستان سر آبله واقع شده است.

۶) جایگاه شرکت

با توجه به استقرار شرکت سیمان ایلام در غرب کشور ، عمده بازارهای اصلی فروش در حوزه داخلی ، در استان ایلام و استانهای همجوار می باشد و در حوزه صادرات نیز بازار هدف آن شرکت عمدتاً کشورهای عراق و عمان می باشد که سبب می گردد شرکت سیمان ایلام از لحاظ جایگاه فروش از مهمترین شرکتهای صادر کننده در مقایسه با شرکتهای منطقه غرب کشور باشد.

۷) تاثیرات عوامل محیطی بر وضعیت شرکت

رکود یا رونق در بازار مسکن از مهمترین عوامل تاثیر گذار بر وضعیت شرکتهای سیمانی می باشد ، همچنین محدودیت در صادرات بدلائل غیر قابل کنترل از جمله تحریم های اقتصادی از دیگر عوامل محیطی تاثیر گذار بر شرکتهای سیمانی می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۸) بیانیه ماموریت شرکت سیمان ایلام :

شرکت سیمان ایلام به منظور تولید انواع سیمان مورد نیاز صنایع مختلف در مقیاس های اقتصادی تاسیس شده است

تولیدات شرکت سیمان ایلام عمدتاً سیمان مورد مصرف در صنایع مختلف بوده و محصول اصلی ما عبارت است از انواع سیمان با توجه به منافع اقتصادی سازمان و متناسب با خواسته های مشتریان. مشتریان و مخاطبان اصلی ماکلیه مشتریانی هستند که سیمان یکی از مواد مورد مصرف آنها است. ما بر این باوریم که پیش از هر چیز در برابر مشتریانی که از محصولات و خدمات ما استفاده میکنند ، مسئولیت داریم .

شرکت سیمان ایلام همواره میکوشد محصولات با کیفیت برتر را برای مشتریان تامین و ارائه نماید. کوشش ما همواره این است که تولیدات خود را با استفاده از امکانات نرم افزاری و سخت افزاری و تکنولوژی روز به مشتریان عرضه نماییم ، بگونه ای که کیفیت محصولات تولیدی ما همواره موجب رضایت مشتریان را فراهم آورد .

اگر چه حیطه کار و رقابت اصلی ما نخست بازارهای داخلی است لیکن می کوشیم که همواره فرصت های تجاری پیش آمده در سراسر جهان را بدست آوریم .

شرکت سیمان ایلام متعهد است که در مدت ۳ سال آینده ، به اتکائ منابع نیروی خلاق و سازنده خود جهش های قابل توجهی در بازار رقابت بدست آورده و همگان را در حیطه و قلمرو خود نسبت به نام و نشان شرکت خود آشنا سازد .

شناسایی ، آموزش ، ایجاد انگیزه و حفظ و نگهداری کارکنانی که از نظر توانایی و اخلاق دارای ویژگی ممتاز هستند باور راسخ ما بوده و لذا بستر سازی مناسب ، رهبری قوی ، جبران خدمت بر مبنای عملکرد و اجرای برنامه های متناسب و دادن فرصت مناسب جهت رشد و تامین امنیت شغلی کارکنان از اهم ماموریت های این شرکت است.

کانون توجه ما هدف گذاری و حفظ متوازن و همزمان موارد زیر در سازمان است :

ایجاد عملکرد مناسب و راضی کننده مالی در شرکت .

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

رضایت و خشنودی مداوم کلیه ذینفعان شرکت (شامل: مشتریان، سهام داران، کارکنان، تامین کنندگان، محیط زیست و دولت) آموزش و رشد مستمر کارکنان بعنوان اصلی ترین سرمایه های شرکت. انجام صحیح و اصولی کلیه فرآیندهای داخلی. استفاده از داراییها به عنوان یک ابزار ایجاد شایستگی کلیدی و ایجاد کننده مزیت رقابتی در شرکت.

تحلیل وضعیت صنعت سیمان در کشور:

۹) تهدیدات صنعت سیمان

بعد از هدفمندی یارانهها از جمله صنایعی که بیشترین تاثیر متوجه آنها شد، صنایع انرژی بری نظیر صنعت سیمان بوده است؛ به طوری که بسیاری از واحدهای سیمانی حتی در تامین هزینههای روزمره خود دچار مشکل شدند. اعمال تحریمهای بین المللی و ایجاد مشکلات ناشی از آن هم در عملکرد داخلی صنعت و هم در کیفیت صادرات محصولات این صنعت، موجب بروز مشکلاتی بوده است. بنابراین با توجه به مسائل مذکور عملکرد صنعت سیمان در سالهای پیش رو می تواند متفاوت از سالهای قبل باشد به هر تقدیر عوامل تاثیرگذار بر آینده صنعت سیمان را می توان بطور خلاصه به صورت زیر شرح نمود:

نوسانات سیاست های ارزی

نوسانات ارزی بر صنعت سیمان تاثیرات چند گانه ای داشته است چرا که از یک طرف رشد صادرات را تشویق کرده و از طرفی هزینه های تعمیر و نگهداری را افزایش داده است. همچنین صنعت سیمان به دلیل تسهیلات ارزی بالایی که طی سال های اخیر برای اجرای طرح های توسعه ای و خرید تکنولوژی های جدید دریافت کرده، تغییر نرخ ارز از این موضع نیز بر این صنعت تاثیرات زیادی داشته است

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

افزایش رقابت بین تولید کنندگان سیمان

همانطور که بارها در آمارها و اطلاعات اعلام گردیده است، در حال حاضر قدرت چانه‌زنی عرضه‌کنندگان سیمان در تعیین قیمت داخلی و صادراتی با توجه به فزونی میزان عرضه بر تقاضای و همچنین تعداد زیاد کارخانجات تولیدی فعال در کشور کاهش یافته است. قدرت رقابت در صنعت سیمان (به خصوص طی سالهای اخیر) با توجه به محدودیت ایجاد شده در منابع مصرف داخلی و بازارهای صادراتی (وجود داشته و هر روز نیز شدت بیشتری بخود می‌گیرد، این میزان رقابت در سالهای گذشته وجود نداشت است بنابراین در شرایط کنونی در صحنه رقابت بین شرکتهای سیمانی، مهمترین عامل پیروزی عبارت است از: "کاهش هزینه‌های تولید"، در فضای رقابتی فعلی هر شرکت سیمانی که هنر افزایش بهره‌وری و کاهش هزینه‌های خود را نداشته باشد قطع به یقین بازنده رقابت برسر قیمت عرضه محصولات بوده و ناگزیر می‌بایست سهم بازار خود را تقدیم رقبای خود نماید، از دیگر عوامل موثر در پیشی گرفتن از رقبا می‌توان به کیفیت بالای سیمان تولیدی، قابلیت بیشتر کارخانجات در نوآوری، مطالعه دقیقتر بازارهای هدف و اتخاذ استراتژیهای مناسب‌تر و بالاخره شبکه بهتر و فعالتر توزیع و فروش محصولات چه در داخل و چه در خارج از کشور اشاره نمود.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

پیش بینی وضعیت عرضه و تقاضای سیمان در بازار داخلی و خارجی با توجه به افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت تولیدی سیمان طی چند سال گذشته ، افزایش ظرفیتی چندانی حداقل طی چهار الی پنج سال آینده برای فروش داخلی نمی توان تصور نمود لیکن با توجه به از سرگیری صادرات به کشور عراق و نزدیکی این شرکت به مرز عراق پیش بینی می گردد درسال مالی آتی فروش صادراتی افزایش یابد.

۹) سهم فروش محصولات شرکت از بازار کل داخلی و صادرات:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
سهم شرکت از بازار داخلی		سهم شرکت از بازار داخلی		کل بازار داخلی	
درصد	میلیون تن	میلیون تن	درصد	میلیون تن	میلیون تن
۱/۰۴	۰/۶۶۹	۵۶/۷۴۸	۱/۱۳	۰/۶۹۷	۶۱/۳۶
سهم شرکت از صادرات		سهم شرکت از صادرات		کل صادرات	
درصد	میلیون تن	میلیون تن	درصد	میلیون تن	میلیون تن
۰/۹۲	۰/۱۳۰	۱۳/۹۳۵	۱/۷۰	۰/۲۴۸	۱۴/۵۷
سهم شرکت از کل		سهم شرکت از کل		کل بازار	
درصد	میلیون تن	میلیون تن	درصد	میلیون تن	میلیون تن
۱/۰۱۹	۰/۷۹۹	۷۰/۶۸۴	۱/۲۴	۰/۹۴۵	۷۵/۹۳

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۰) محصولات و خدمات اصلی شرکت :

ردیف	نام محصول	ردیف	نام محصول
۱	سیمان خاکستری پاکتی ۴۲۵-۱	۶	سیمان خاکستری فله تیپ ۲
۲	سیمان خاکستری فله تیپ ۴۲۵-۱	۷	سیمان جامبوگ ۱/۵ تنی تیپ ۲
۳	سیمان خاکستری پاکتی تیپ ۲	۸	سیمان جامبوگ ۱/۵ تنی تیپ ۵
۴	سیمان خاکستری پاکتی تیپ ۵	۹	کلینکر تیپ ۵
۵	سیمان خاکستری فله تیپ ۵	۱۰	کلینکر تیپ ۲

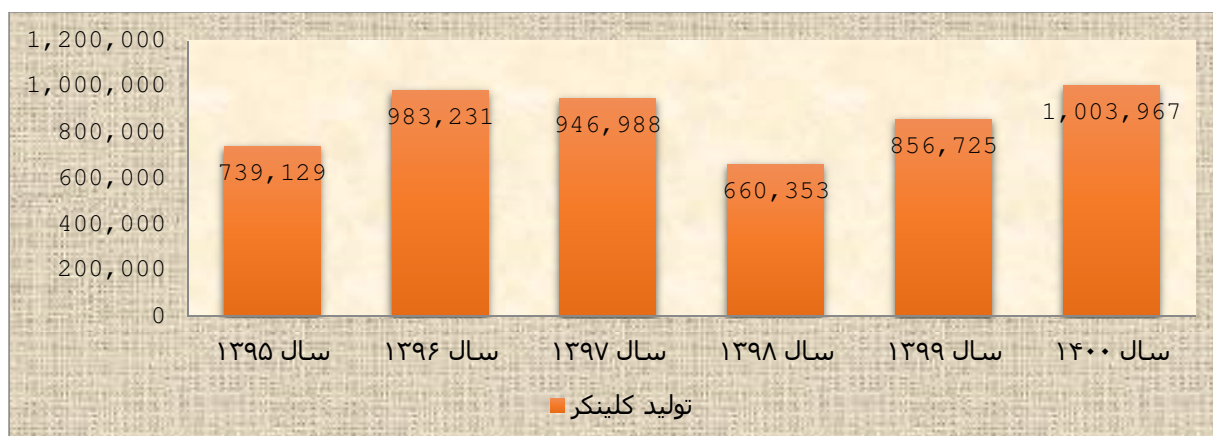
شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

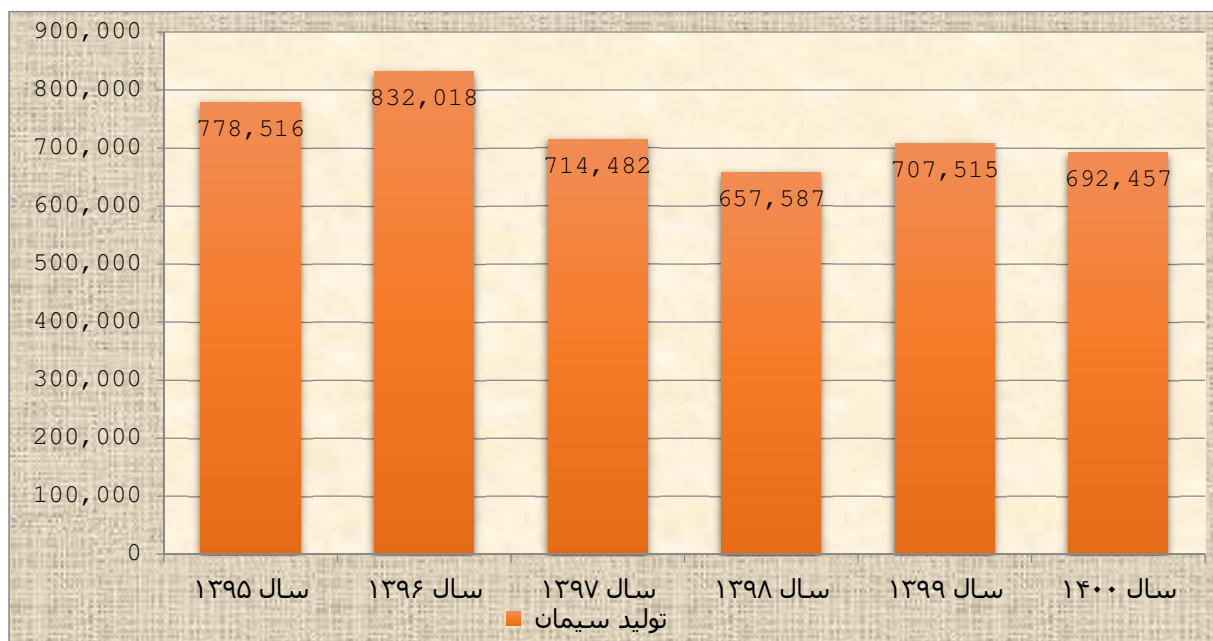
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۱) میزان تولید کلینکر و سیمان طی شش سال گذشته

۱۱-۱ - نمودار تولید کلینکر



۱۱-۲ - نمودار تولید سیمان



شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۲) محیط حقوقی شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

الف) قانون تجارت

ب) قوانین و مقررات مالیاتی کشور

پ) قوانین سازمان بورس و اوراق بهادار

ت) قوانین و مقررات کار و امور اجتماعی

ث) قوانین و مقررات صادرات و واردات

ج) قوانین و مقررات زیست محیطی

چ) سایر قوانین ابلاغی از سوی نهادهای دولتی و عمومی

۱۳) اطلاعات مربوط به ساختار هیئت مدیره و مشخصات اعضای هیئت مدیره

ردیف	نام نام خانوادگی	سمت	مدرک تحصیلی	نماینده از طرف	مالکیت درصد سهام شرکت	تاریخ عضویت
۱	آقای فرشاد فیروزجایی	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	کارشناسی ارشد	شرکت پریفاب (سهامی خاص)	۰/۰۰۰۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۰
۲	آقای محمود نعمتیان	نایب رئیس هیئت مدیره (موظف)	دکترای اقتصاد	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	۰/۰۰۰۲	۱۳۹۷/۱۱/۲۴
۳	آقای علیرضا همتی تبار لطفی زنجانی	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	کارشناسی	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)	۰/۰۰۰۲	۱۳۹۹/۱۰/۰۶
۴	آقای شعبان فروتن	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	کارشناسی مکانیک	شرکت سیمان تهران (سهامی عام)	۰/۰۰۰۲	۱۴۰۰/۰۹/۲۷
۵	آقای سعید کریمی نژاد	عضو هیئت مدیره (موظف)	کارشناسی	شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام)	۰/۰۰۰۲	۱۴۰۰/۰۵/۰۹

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۴) سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ به شرح زیر می باشد:

جدول شماره ۲. ترکیب سهامداران شرکت

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱	شرکت سیمان تهران	۵۹۹,۴۷۲,۴۷۴	۴۹,۹۵
۲	شرکت سرمایه گذاری امید	۴۰۳,۳۶۷,۳۲۷	۳۳,۶۱
۳	سایر سهامداران	۱۹۷,۱۶۰,۱۹۹	۱۶,۴۴
جمع		۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱۵) اطلاعات مربوط به مدیران اجرایی شرکت

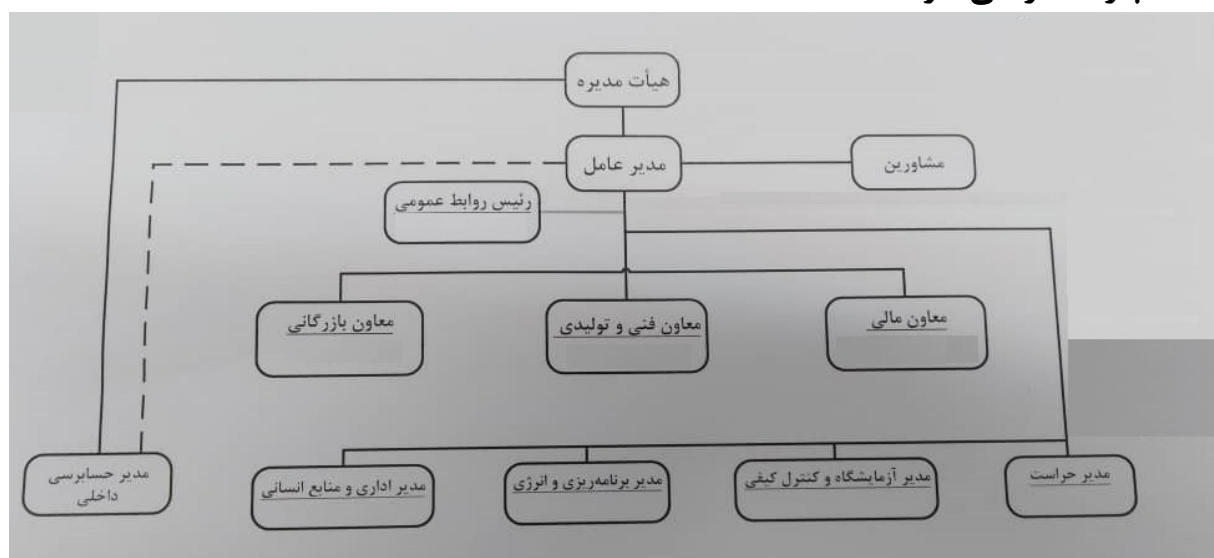
ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه اجرایی در شرکت
۱	آقای سجاد یاری	جانشین مدیر کارخانه	دانشجوی دکترا	از تیر ۱۳۸۴ تا کنون
۲	آقای امید تهذیبی	مدیریت مالی	کارشناسی حسابداری	آذر ۱۳۹۸ تا کنون
۳	آقای رضا خداوردی	معاونت فنی	کارشناس مکانیک	شهریور ۱۳۸۱ تا کنون
۴	آقای اقبال کارآزمون	مدیر فروش	کارشناس بازرگانی	خرداد ۱۳۹۷ تا کنون
۵	آقای سجاد دوستی	مدیر انرژی	کارشناس برق	بهمن ۱۳۸۱ تا کنون
۶	آقای داود بهمن نژاد	معاونت بازرگانی	کارشناس ارشد صنایع	بهمن ۱۳۸۰ تا کنون
۷	آقای احمد عزیزی	مدیر مکانیک	مهندسی مکانیک	مهر ۱۳۷۹ تا کنون
۸	آقای مهدی سنایی	مدیر تحقیق و توسعه	مهندسی مکانیک	فروردین ۱۳۸۲ تا کنون
۹	آقای نادر ابراهیمی	مدیر تولید	کارشناسی مکانیک	بهمن ۱۳۸۷ تا کنون

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

(۱۶) چارت سازمانی شرکت



شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۷) سرمایه شرکت

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰,۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۶۷/۰۸/۱۸	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آورده نقدی
۱۳۶۸/۰۹/۱۸	۲۲۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آورده نقدی
۱۳۶۹/۰۵/۲۴	۸۶	۵,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	آورده نقدی
۱۳۷۲/۱۰/۲۹	۱۳۵	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آورده نقدی
۱۳۷۴/۰۳/۲۹	۱۱۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آورده نقدی
۱۳۷۶/۰۷/۲۰	۶۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آورده نقدی
۱۳۷۷/۰۸/۲۰	۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آورده نقدی
۱۳۸۰/۰۹/۰۷	۶۷	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آورده نقدی
۱۳۸۳/۰۶/۱۰	۳۶,۷	۱۵۳,۷۸۷,۵۰۰,۰۰۰	مطالبات سهامداران و آورده نقدی
۱۳۸۵/۰۳/۳۰	۳۰	۱۹۹,۹۲۳,۷۵۰,۰۰۰	مطالبات سهامداران و آورده نقدی
۱۳۸۷/۰۹/۰۳	۳۰	۲۵۹,۹۰۰,۸۷۵,۰۰۰	مطالبات سهامداران و آورده نقدی
۱۳۹۰/۰۳/۲۳	۵۸,۷	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات سهامداران و آورده نقدی
۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۱۹۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات سهامداران و آورده نقدی

۱۸) مشخصات حسابرس و بازرس شرکت

حسابرس و بازرس قانونی شرکت از بدو تاسیس تا سال مالی ۱۳۹۶ سازمان حسابرسی و از ابتدای سال مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰، طبق مصوبات مجمع عمومی عادی سالیانه، موسسه حسابرسی مفید راهبر می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

(۱) استراتژیهای شرکت سیمان ایلام

برنامه ریزی استراتژیک این شرکت براساس تحلیل عوامل محیط داخل و خارج "ارتقاء وضعیت موجود شرکت" و "راه یابی به بازارهای صادراتی جدید" و همزمان "کاهش هزینه‌ها" بهبود کیفیت، افزایش بهره‌وری و افزایش تولید و کارایی می‌باشد.

(۲) چشم انداز شرکت سیمان ایلام

شرکت سیمان ایلام همواره یکی از شرکت‌های برتر تولید کننده سیمان با کیفیت بالا و صادر کننده انواع سیمان و فرآورده‌های جانبی آن در کشور بوده و همواره به دنبال حفظ و پایداری آن می‌باشد.

(۳) راهبردهای اتخاذ شده

تولیدات شرکت سیمان ایلام عمدتاً سیمان مورد مصرف در صنایع مختلف بوده و محصول اصلی ما عبارت است از انواع سیمان با توجه به تامین منافع اقتصادی سازمان و متناسب با خواسته‌های مشتریان. ما بر این باوریم که پیش از هر چیز در برابر مشتریانی که از محصولات و خدمات ما استفاده میکنند، مسئولیت داریم و این شرکت همواره می‌کوشد که محصولات با کیفیت برتر را برای مشتریان تامین و ارائه نماید که در این راستا تولیدات خود را با استفاده از امکانات نرم افزاری و سخت افزاری و تکنولوژی روز به مشتریان عرضه نماییم، بگونه‌ای که کیفیت محصولات تولیدی ما همواره موجب رضایت مشتریان را فراهم آورد.

اگر چه حیطه کار و رقابت اصلی ما نخست بازارهای داخلی است لیکن می‌کوشیم که همواره فرصت‌های تجاری پیش آمده در خارج از مرز را بدست آوریم.

شرکت سیمان ایلام متعهد است که در مدت ۳ سال آینده، به اتکای منابع نیروی خلاق و سازنده خود جهش‌های قابل توجهی در بازار رقابت بدست آورده و همگان را در حیطه و قلمرو خود نسبت به نام و نشان شرکت خود آشنا سازد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

شناسایی ، آموزش ، ایجاد انگیزه و حفظ و نگهداری کارکنانی که از نظر توانایی و اخلاق دارای ویژگی ممتاز هستند باور راسخ ما بوده و لذا بستر سازی مناسب ، رهبری قوی ، جبران خدمت بر مبنای عملکرد و اجرای برنامه های متناسب و دادن فرصت مناسب جهت رشد و تامین امنیت شغلی کارکنان از اهم ماموریت های این شرکت است.

کانون توجه ما هدف گذاری و حفظ متوازن و همزمان موارد زیر در سازمان است :

ایجاد عملکرد مناسب و راضی کننده مالی در شرکت .

رضایت و خشنودی مداوم کلیه ذینفعان شرکت (شامل : مشتریان ، سهام داران ، کارکنان ، تامین کنندگان ، محیط زیست و دولت)

آموزش و رشد مستمر کارکنان بعنوان اصلی ترین سرمایه های شرکت.

انجام صحیح و اصولی کلیه فرآیندهای داخلی.

استفاده از داراییها به عنوان یک ابزار ایجاد شایستگی کلیدی و ایجاد کننده مزیت رقابتی در شرکت.

۴) برنامه توسعه محصولات یا خدمات جدید

شرکت سیمان ایلام دارای دو خط تولید کلینکر با ظرفیت ۵۳۰۰ تن در روز می باشد که انواع سیمان های نوع ۱،۲،۵ را تولید می نماید. با توجه به اینکه سهم عمده ای از محصولات این کشور صادر می گردد واحد کنترل کیفی شرکت همواره تلاش نموده است که محصولات این شرکت در زمره با کیفیت ترین سیمانهای تولیدی باشد. با توجه به نیازهای فعلی بازارهای داخلی و صادراتی در حال حاضر تولید محصول جدید در برنامه سال آتی شرکت قرار ندارد .

۵) برنامه توسعه بازارهای جدید یا توزیع

با توجه به افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت تولیدی سیمان طی چند سال گذشته ، افزایش ظرفیتی چندانی حداقل طی چهار الی پنج سال آینده برای کشور نمی توان تصور نمود . طی سال جاری تقاضای داخلی سیمان از رشدی برخوردار نبوده و متأسفانه بازار مصرف کشور عراق که در سنوات گذشته میزان بالایی از فروش صادراتی شرکت را شامل می شده است ، نیز به علت مشکلات داخلی کاهش چشمگیری را به همراه داشته است. بنابراین تلاش می گردد تا بازارهای صادراتی جدید شناسایی و در دستور کار قرار گیرند.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۶) اصلاح و تکمیل ساختار تشکیلاتی

اقدام به اصلاحات در حوزه های فنی و مالی بشرح ذیل نموده است.

۷) اصلاح و تکمیل ساختار مالی

با توجه به زیان انباشته شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ این شرکت مشمول ماده ۱۴۱ گردیده که این مسئله سبب مشکلاتی برای شرکت گردیده است لذا با تصویب افزایش سرمایه طی مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۸/۱۱/۰۵ سرمایه شرکت از مبلغ ۴۱۲،۵۰۰ میلیون ریال به ۱،۲۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی افزایش یافته و بدهی شرکت بابت مطالبات سهامداران به مبلغ ۴۴۸،۰۸۰ میلیون ریال تسویه گردید .

۸) بهره برداری از کلیه ظرفیتهای موجود تولید

با توجه به تزریق نقدینگی بابت اصلاح ساختار مالی، این شرکت در تلاش است که نسبت به بهسازی خطوط تولید سیمان اقدام نموده و از کلیه ظرفیتهای کارخانه در سال مالی آتی استفاده نماید که با افزایش تولید و فروش متعاقبا هزینه های ثابت و جذب نشده نیز تعدیل می گردد.

۹) آموزش و ارتقاء سطح کیفی کارکنان

با توجه به بازنشستگی تعداد کثیری از کارکنان در سال آتی این شرکت با تمهیدات ویژه از جمله برگزاری دوره های آموزشی در دوره های تخصصی برای کارکنان جدید کلیه اقدامات لازم جهت جانشین پروری افراد مذکور را در دستور کار خود قرار داده است

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۰) گزارش مسئولیت اجتماعی شرکت

شرح	واحد	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
تعداد کارکنان رسمی و قراردادی	نفر	۷۴	۷۷
تعداد کارکنان تامین نیرو	نفر	۵۲۲	۵۲۵
وضعیت رتبه بندی			
رتبه افشا در بازار دوم		۲۷۹	۲۷۹
اقتصادی			
سود(زیان) عملیاتی	میلیون ریال	۷۱۵،۲۵۵	۸۱،۶۲۶
سود(زیان) خالص	میلیون ریال	۳۸۱،۶۴۷	۲۴،۷۳۱
هزینه های عمومی اداری	میلیون ریال	(۳۰۳،۷۴۵)	(۳۰۷،۳۰۵)
وضعیت مالیاتی			
مبلغ مالیات	میلیون ریال	۱۶۳،۳۴۴	۳۳۸۱
سرمایه گذاری اجتماعی			
کمکهای عام المنفعه	میلیون ریال	۰	۰
محیط زیست			
گاز مصرفی	مترمکعب	۶۱،۶۵۶،۱۵۶	۷۱،۵۳۵،۹۹۷
برق مصرفی	کیلو وات ساعت	۹۲،۶۹۰،۸۱۲	۷۹،۶۲۱،۰۳۹
مازوت مصرفی	لیتر	۱۸،۹۸۱،۵۰۰	۵،۵۴۸،۰۰۳

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

(۱۱) امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت و راهکار بهبود آن

امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت از لحاظ نقد شوندگی سهام و کیفیت افشاء اطلاعات بر اساس ارزیابی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح جدول زیر بوده است:

شرح	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
کیفیت افشاء و اطلاع رسانی	اعلام نشده است	اعلام نشده است	۲۷۹
تعداد روزهای معاملات نماد	۲۱۴	۲۲۸	۱۹۸

(۱۲) وضعیت شرکت از منظر بورس

وضعیت سهام شرکت طی پنج سال اخیر به شرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به	تعداد سهام معامله شده	ارزش سهام معامله شده (میلیون ریال)	تعداد روزهای باز بودن نماد	تعداد روزهایی که نماد معامله شده است	ارزش بازار (میلیون ریال)	قیمت سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۵,۳۵۱,۰۷۱	۱۷,۳۵۲	۲۲۰	۱۲۶	۱,۰۵۷,۲۳۷	۲,۵۶۳	۴۱۲,۵۰۰
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۵,۸۰۸,۸۶۲	۴۶,۶۸۴	۲۳۳	۱۹۸	۱,۱۹۴,۱۸۷	۲,۸۹۵	۴۱۲,۵۰۰
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۸۵,۹۸۶,۳۷۶	۲,۶۵۷,۸۹۷	۲۲۸	۲۲۸	۵,۵۵۱,۸۳۷	۱۳,۴۵۹	۴۱۲,۵۰۰
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۹۷۸,۸۷۷,۹۸۸	۱۰,۹۱۳,۱۰۰	۲۱۴	۲۱۴	۹,۸۱۶,۰۰۰	۸,۱۸۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۸۹۳,۶۶۸,۲۸۸	۳,۷۷۰,۲۷۱	۲۳۲	۲۳۲	۶,۱۸۰,۰۰۰	۵,۱۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

بخش سوم: مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

(۱) عمده ترین ریسک شرکت

عمده منابع شرکت از محل فروش محصولات تولیدی تأمین می گردد، سایر منابع نیز شامل استفاده از تسهیلات مالی بانکها و فروش اموال و ضایعات و ... می باشد. عمده ترین ریسک شرکت پس از کاهش تقاضای بازار جهت مصرف سیمان، مربوط به هزینه های مالی تسهیلات دریافتی شرکت می باشد.

(۲) ریسک تغییر تکنولوژی

کارخانه شرکت، کارخانه ای نسبتاً میانسال تلقی می شود و لی در زمان احداث آن دقت شده تا از بروزترین و بهترین تجهیزات و ماشین آلات استفاده گردد. لیکن با توجه به تغییر تکنولوژی سیمان در چند سال آتی، نیاز بروزآوری بخشی از تجهیزات خط یک کارخانه وجود دارد.

(۳) ریسک ملاحظات قانونی

با توجه به اجرای کلیه تعهدات قانونی شرکت در قوانین کار، تأمین اجتماعی، مالیاتهای مستقیم، منابع طبیعی، محیط زیست و پاسخگویی به سازمان بورس اوراق بهادار ریسکی در این زمینه وجود ندارد.

(۴) ریسک ورود رقبای جدید

در سال ۱۳۹۹ واحدهای تولیدی جدیدی به صنعت سیمان اضافه نگردیده و در نتیجه مشکل جدیدی از این جهت شرکت را تهدید نخواهد کرد.

(۵) منابع مالی و غیر مالی شرکت

منابع مالی شرکت شامل منابع داخلی، تسهیلات مالی و ارزی دریافتی می باشد. در این خصوص بدلیل فضای رقابتی بازار انجام فروش نسبه و ریسک ناشی از وصول مطالبات مطرح است که شرکت در صدد کاهش متوسط دوره وصول مطالبات می باشد. همچنین تسهیلات مالی دریافت شده به عنوان دیگر منابع تأمین مالی به دلیل داشتن حد اعتباری و وضعیت ترازنامه ای شرکت دارای محدودیت می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۶) وضعیت سرمایه در گردش

در حال حاضر بدهی های جاری شرکت مزاد بر دارایی های جاری می باشد که مدیریت شرکت در صدد است با افزایش بهره وری فعالیت ها در راستای اهداف راهبردی شرکت نسبت به بهبود نسبت فوق اقدام نماید.

۷) تغییرات در ظرفیت تولید

ظرفیت اسمی سالانه شرکت به میزان تولید ۱,۶۰۰,۰۰۰ تن کلینکر و تولید ۱,۷۰۸,۷۲۰ تن سیمان در سال می باشد و میانگین ظرفیت عملی یکساله طی ۵ سال گذشته به میزان ۹۴۴,۱۹۰ تن کلینکر و تولید ۸۱۰,۵۴۸ سیمان می باشد.

۸) سیاست پرداخت سود

با توجه به زیان جاری و انباشته شرکت در سال مالی جاری سودی تقسیم نخواهد شد.

۹) سرمایه های انسانی و فکری

شناسایی ، آموزش ، ایجاد انگیزه و حفظ و نگهداری کارکنانی که از نظر توانایی و اخلاق دارای ویژگی ممتاز هستند باور راسخ ما بوده و لذا بستر سازی مناسب ، رهبری قوی ، جبران خدمت بر مبنای عملکرد و اجرای برنامه های متناسب و دادن فرصت مناسب جهت رشد و تامین امنیت شغلی کارکنان از اهم ماموریت های این شرکت است.

۱۰) تغییرات نرخ ارز و نرخ سود و اثرات آن بر شرکت

با توجه به فروش های صادراتی شرکت که بعضا به صورت ارز دریافت شده است ، تغییرات نرخ ارز می تواند تاثیر مهمی بر سوددهی شرکت داشته باشد.

۱۱) برنامه ریزی جهت مدیریت منابع مزاد

مدیریت شرکت برنامه ای مدون در جهت شناسایی و بهره یابی از منابع مزاد در نظر گرفته که بر اساس برنامه ریزی صورت گرفته نسبت به تصمیم گیری در جهت بهره وری کامل از منابع مزاد مذکور اقدام می نماید.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱۲) تجزیه تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۹۸/۱۱/۰۵ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است و در تاریخ ۹۹/۷/۲۹ افزایش سرمایه نزد اداره ثبت شرکت ها درج شده است.

۱۳) بدهی های شرکت و امکان باز پرداخت آن

عمده بدهی های شرکت مرتبط به تسهیلات بانکی و مطالبات سنواتی سود سهام سهامداران می باشد که شرکت در این خصوص اقدام به هماهنگی با سهامداران عمده جهت انجام افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی نموده است .

۱۴) تعهدات سرمایه ای

شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

بخش چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها

(۱) نتایج عملکرد شرکت

الف) مطالبات شرکت

مطالبات شرکت نسبت به دوره مشابه مالی قبل ۶۳ درصد افزایش یافته است .

ب) موجودی مواد و کالا

موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده نسبت به دوره مالی قبل ۵۷ درصد افزایش یافته ، و لوازم یدکی تا ۵۲۱ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی انفجار و صاعقه بیمه شده است.

ج) دارایی های ثابت

داراییهای ثابت مشهود با کاهش ۶ درصدی نسبت به سال قبل به ارزش دفتری ۱،۱۷۲،۹۵۷ میلیون ریال و تا ارزش ۲۴۶۸ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

د: سود سهام پرداختنی و سیاست توزیع سود سهام

با توجه به زیان انباشته شرکت سیمان ایلام این شرکت از سال مالی ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ سودی تقسیم نکرده است .

ه: تسهیلات مالی

(۱) طبق قرارداد مشارکت مدنی ارزی منعقد شده با بانک سپه شعبه مرکزی در سال های قبل مبلغ ۲۴،۵۵۹،۹۰۰ یورو (شامل اصل تسهیلات، سود دوران استفاده از تسهیلات و سود دوران تنفس) جهت خرید ماشین آلات خارجی طرح توسعه خط ۳۳۰۰ تنی (خط دو) از محل صندوق ذخیره ارزی به شرکت سیمان ایلام اختصاص یافته است. توضیح اینکه به استناد ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و آئین نامه اجرایی آن مبنی بر تسویه بدهی ارزی به نرخ ارز تاریخ گشایش اعتبار (لایبور به اضافه ۲ درصد) شرکت نسبت به پرداخت معوقات ارزی اقدام نموده و تسهیلات ارزی تبدیل به نرخ ۱۵٪ گردیده است. لازم به ذکر است استفاده از مزایای قانون مزبور منوط به معوق نشدن ۲ قسط متوالی از اقساط آتی می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۲) کلیه ماشین آلات و داراییهای طرح توسعه ۳۰۰۰ تنی و همچنین زمینهای کارخانه و شهرک، در قبال تسهیلات ارزی یاد داده شده در رهن بانک سپه می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

(۱) صورت سود و زیان شرکت سیمان ایلام بشرح ذیل می باشد.

مبالغ میلیون ریال

درصد تغییرات	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
98	1,782,149	3,520,419	درآمدهای عملیاتی
74	(1,391,471)	(2,416,864)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
182	390,678	1,103,555	سود ناخالص
67	(188,067)	(313,745)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
	(93,479)	-	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها
		(69,644)	هزینه جرایم
(2)	72,957	71,856	سایر درآمدها
(33)	(114,711)	(76,797)	سایر هزینه ها
962	67,378	715,225	زیان عملیاتی
109	(78,045)	(163,422)	هزینه های مالی
(114)	49,794	(6,812)	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
1,293	39,127	544,991	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
	(595)	(44,904)	مالیات (سال جاری)
	(15,373)	(118,440)	مالیات (سال های قبل)
1,548	23,158	381,647	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
1,548	19	318	سود(زیان) پایه هر سهم (ریال)

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

مقایسه فروش شرکت در سال مالی ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

نوسانات		سال مالی ۳۰/۱۰/۱۳۹۸		سال مالی ۳۰/۱۰/۱۳۹۹		شرح
		مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
ریالی	مقداری	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
		داخلی				
۶۱۴,۴۷۰	(۱,۳۹۵)	1,077,939	461,276	۱,۸۸۷,۳۲۳	459,881	سیمان پاکتی
۳۷۳,۶۰۸	۲۹,۴۰۵	545,059	207,978	۷۲۳,۷۵۲	237,383	سیمان فله ای
-	-			-	-	کلینکر
۹۸۸,۰۷۸	۲۸,۰۱۰	۱,۶۲۲,۹۹۸	۶۶۹,۲۵۴	۲,۶۱۱,۰۷۶	۶۹۷,۲۶۴	جمع کل فروش داخلی
صادراتی						
(۸۱,۰۸۷)	(۲۸,۹۶۷)	۸۱,۰۸۷	۲۸,۹۶۷	-	-	سیمان پاکتی
(۴,۹۳۸)	(۲,۶۶۹)	۴,۹۳۸	۲,۶۶۹	-	-	سیمان فله ای
۷۳۲,۴۱۹	۱۴۹,۳۸۸	۲۰۵,۴۷۷	۹۸,۶۳۴	۹۳۷,۸۹۶	۲۴۸,۰۲۲	کلینکر
۶۴۶,۳۹۴	۱۱۷,۷۵۲	۲۹۱,۵۰۲	۱۳۰,۲۷۰	۹۳۷,۸۹۶	۲۴۸,۰۲۲	جمع کل فروش صادراتی
۱,۶۳۴,۴۷۲	۱۴۵,۷۶۲	۱,۹۱۴,۵۰۰	۷۹۹,۵۲۴	۳,۵۴۸,۹۷۲	۹۴۵,۲۸۶	جمع کل فروش ناخالص
۱۳۷,۰۵۰	-	(۱۶۵,۶۰۲)		(۲۸,۵۵۲)		تخفیفات
۱,۷۷۱,۵۲۱	۱۴۵,۷۶۲	۱,۷۴۸,۸۹۹	۷۹۹,۵۲۴	۳,۵۲۰,۴۲۰	۹۴۵,۲۸۶	جمع کل

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

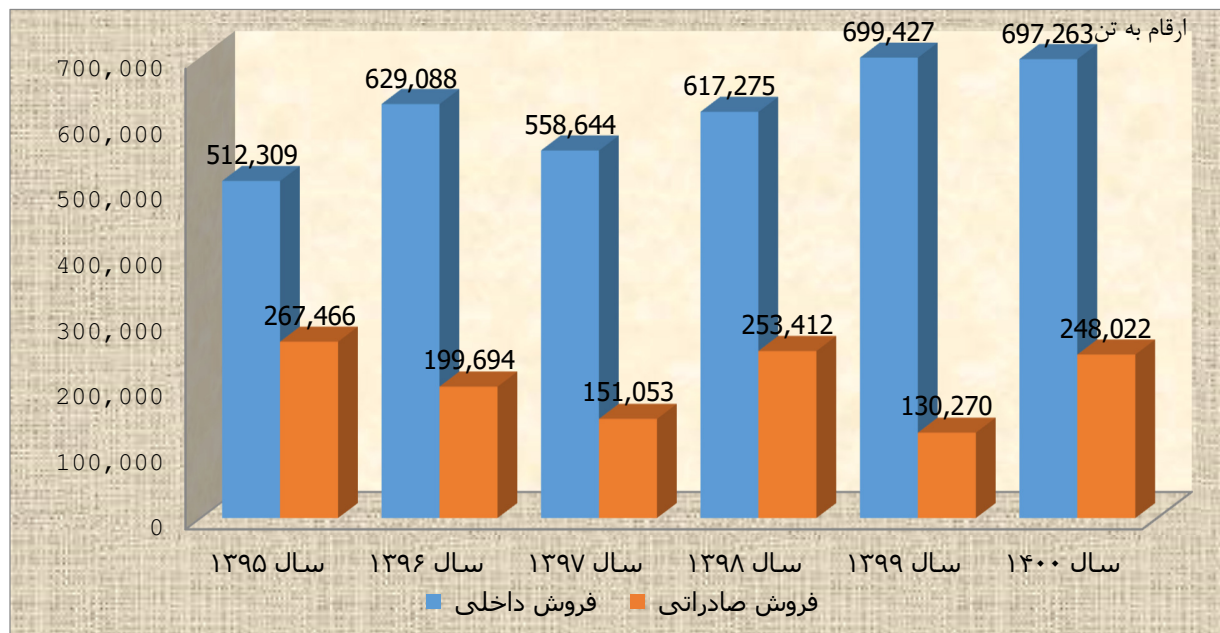
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۳) فروش و تحویل سیمان در ۵ سال اخیر

ارقام به تن

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
تحویل سیمان داخلی	۶۹۷,۲۶۳	۶۶۹,۲۵۴	۶۰۷,۲۶۲	۵۵۸,۶۴۴	۶۰۷,۲۶۲
تحویل سیمان صادراتی	۰	۳۱,۶۳۶	۱۲۴,۴۷۶	۱۳۱,۰۵۳	۱۲۴,۴۷۶
جمع تحویل سیمان داخلی و صادراتی	۶۹۷,۲۶۳	۷۰۱,۰۶۳	۷۳۱,۷۳۸	۶۸۹,۶۹۷	۷۳۱,۷۳۸
تحویل کلینکر داخلی	۰	۰	۱۰,۰۱۳	۲۱,۲۷۱	۱۰,۰۱۳
تحویل کلینکر صادراتی	۲۴۸,۰۲۲	۹۸,۶۳۴	۱۲۸,۹۳۶	۱۱۸,۴۸۰	۱۲۸,۹۳۶
جمع تحویل کلینکر داخلی و صادراتی	۲۴۸,۰۲۲	۳۷,۰۹۳	۱۳۸,۹۴۹	۱۳۹,۷۵۱	۱۳۸,۹۴۹
جمع تحویل سیمان و کلینکر داخلی و صادراتی	۹۴۵,۲۶۸	۷۹۹,۶۹۷	۸۷۰,۶۸۷	۸۲۹,۴۴۸	۸۷۰,۶۸۷

۴) مقایسه مقدار فروش داخلی و صادراتی سیمان و کلینکری شش سال گذشته



شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

(۵) بهای تمام شده درآمد عملیاتی

اجزای بهای تمام شده در مقایسه با سال مالی قبل به شرح زیر می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
۴۲۵,۲۸۷	۷۴۳,۴۹۶	مواد مستقیم
۱۰۴,۶۸۸	۱۸۹,۹۶۹	دستمزد مستقیم
۱,۰۸۸,۵۷۲	۱,۹۵۲,۷۲۶	سربار ساخت
(۷۱,۲۱۴)	(۷۶,۷۹۷)	هزینه های جذب نشده
۱,۵۴۷,۳۳۳	۲,۸۰۹,۳۹۴	جمع هزینه های ساخت
(۱۴۴,۹۸۸)	(۳۹۰,۵۹۱)	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۱,۴۰۲,۳۴۵	۲,۴۱۸,۸۰۳	بهای تمام شده ساخت
(۱۰,۸۷۳)	(۱,۹۳۹)	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۱,۳۹۱,۴۷۲	۲,۴۱۶,۸۶۴	جمع کل

(۶) وضعیت مواد مصرف شده برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	شرح
۱۵,۴۷۶	۱۱,۸۱۵	سنگ آهک
۱۰۹,۳۷۹	۱۷۶,۶۰۴	سنگ آلومینوم
۱۸,۲۹۶	۷۰,۱۰۲	سنگ سیلیس
۵۲,۱۸۰	۱۱۹,۶۷۵	سنگ آهن
۱۰,۴۱۸	۳۳,۴۷۰	سنگ گچ
-	-	پوزولان
۲۰۵,۷۵۰	۴۱۱,۶۶۶	جمع مواد مصرفی
۲۱۹,۵۳۷	۳۳۱,۸۳۰	پاکت مصرفی
۴۲۵,۲۸۷	۷۴۳,۴۹۶	جمع کل

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

توجیه درصد نوسانات

۱-۲: با توجه به افزایش ۱۵۴ درصدی فروش کلینکر صادراتی و همچنین افزایش نرخ فروش سیمان داخلی و صادراتی، درآمدهای عملیاتی به میزان ۹۸ درصد نسبت به سال مالی قبل افزایش یافته است.

۲-۲: بهای تمام شده کالای فروش رفته نسبت به سال مالی قبل ۷۴ درصد افزایش یافته است که عمده این افزایش ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت‌ها و تورم می باشد.

۳-۲: هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره مشابه قبل ۶۷ درصد افزایش یافته است که عمده این افزایش، نیز ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت‌ها و تورم می باشد.

۴-۲: هزینه های مالی شرکت نسبت به دوره مشابه قبل حدوداً ۱۰۹ درصد افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های بهره بانکی به علت تنفس و تقسیط مجدد تسهیلات بانکی معوق می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام

شده

(۱) برنامه های آینده شرکت

۱-۱- تولید محصولات و معرفی محصولات جدید

شرکت سیمان ایلام دارای دو خط تولید کلینکر با ظرفیت ۵۳۰۰ تن در روز می باشد که انواع سیمان های نوع ۱, ۵ را تولید می نماید. با توجه به اینکه بخشی از محصولات این کشور صادر می گردد واحد کنترل کیفی شرکت همواره تلاش نموده است که محصولات این شرکت در زمره با کیفیت ترین سیمانهای تولیدی باشد. با توجه به نیازهای فعلی بازارهای داخلی و صادراتی در حال حاضر تولید محصول جدید در برنامه سال آتی شرکت قرار ندارد .

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

ارقام به تن

۱-۳- پیش بینی اطلاعات تولید در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

درصد تغییرات	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	شرح
۵۱	۱,۰۰۳,۹۶۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	تولید کلینکر
۲۶	۶۹۲,۴۵۷	۸۰۰,۰۰۰	تولید سیمان

۱-۴- صورت سود و زیان پیش بینی شده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	شرح
۳,۵۲۰,۴۱۹	۵,۶۷۶,۲۵۸	درآمدهای عملیاتی
(۲,۳۷۱,۶۱۶)	(۴,۶۲۵,۸۵۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۱۴۸,۸۰۳	۱,۰۵۰,۴۰۴	سود ناخالص
(۲۱۴,۰۹۵)	(۶۵۳,۵۰۲)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۸۹,۱۴۲)	-	هزینه جرایم
۳۳,۷۷۱	-	سایر درآمدها
(۳۶,۵۹۲)	-	سایر هزینه ها
۸۴۲,۷۴۵	۳۹۶,۹۰۲	زیان عملیاتی
(۱۶۳,۴۲۲)	(۸۰,۰۰۰)	هزینه های مالی
(۶,۴۲۰)	-	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶۷۲,۹۰۳	۳۱۶,۹۰۲	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱۸۶,۷۲۹)	(۷۲,۲۵۴)	مالیات
۴۸۶,۱۷۴	۲۴۴,۶۴۸	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
405	204	سود(زیان) پایه هر سهم (ریال)

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۵-۱- پیش بینی فروش شرکت برای سال مالی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۱۰/۳۰		شرح
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۲,۶۱۱,۰۷۵	۶۹۷,۲۶۳	۳,۴۳۶,۶۰۸	۸۰۰,۰۰۰	تحویل سیمان داخلی
۰	۰	۰	۰	تحویل سیمان صادراتی
۲,۶۱۱,۰۷۵	۶۹۷,۲۶۳	۳,۱۱۴,۹۰۰	۸۰۰,۰۰۰	جمع تحویل سیمان داخلی و صادراتی
۰	۰	۰	۰	تحویل کلینکر داخلی
۹۰۹,۳۴۴	۲۴۸,۰۲۲	۲,۲۳۹,۶۵۰	۵۰۰,۰۰۰	تحویل کلینکر صادراتی
۹۰۹,۳۴۴	۲۴۸,۰۲۲	۲,۲۳۶,۹۵۰	۵۰۰,۰۰۰	جمع تحویل کلینکر داخلی و صادراتی
۳,۵۲۰,۴۱۹	۹۴۵,۲۴۸	۵,۶۷۶,۲۵۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	جمع تحویل سیمان و کلینکر داخلی و صادراتی

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

۱-۶- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته برای سال مالی ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

مبالغ میلیون ریال

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
مواد مستقیم	۱,۵۷۷,۰۹۹	۷۲۷,۶۳۷
دستمزد مستقیم	۱,۴۲۳,۶۸۰	۱۸۸,۹۸۴
سربار ساخت	۵,۳۵۵,۷۶۴	۱,۸۶۵,۴۸۲
هزینه های جذب نشده	-	(۳۶,۵۹۲)
جمع هزینه های ساخت	۸,۳۵۶,۵۴۳	۲,۷۴۵,۵۱۱
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	(۳,۶۲۴,۰۱۵)	(۳۷۲,۵۸۲)
بهای تمام شده ساخت	۴,۷۳۲,۵۲۸	۲,۳۷۲,۹۲۹
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده	(۱۰۶,۶۷۴)	(۱,۳۱۳)
جمع کل	۴,۶۲۵,۸۵۴	۲,۳۷۱,۶۱۶

با توجه به افزایش تولید و فروش محصولات این شرکت به میزان ۶۱ درصد در سال مالی جاری و همچنین افزایش قیمت‌ها ناشی از تورم پیش بینی می‌گردد بهای تمام شده کالای فروش رفته نسبت به سال مالی قبل به میزان ۹۵ درصد افزایش یابد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت سیمان ایلام

نرخ دلار موثر بر درآمدهای عملیاتی								
۲۶۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		
۶۱۳	۵۷۷	۵۴۱	۵۰۵	۴۶۹	۴۳۳	۳۹۶	۱٪	نرخ افزایش بهای تمام شده
۵۹۳	۵۵۷	۵۲۱	۴۸۵	۴۴۹	۴۱۲	۳۷۶	۳٪	
۵۷۳	۵۳۷	۵۰۱	۴۶۵	۴۲۸	۳۹۲	۳۵۶	۳٪	
۵۵۳	۵۱۷	۴۸۱	۴۴۵	۴۰۸	۳۷۲	۳۳۶	۴٪	
۵۳۳	۴۹۷	۴۶۱	۴۲۴	۳۸۸	۳۵۲	۳۱۶	۵٪	

مفروضات تحلیل منتهی به دی ماه ۱۴۰۰

نرخ دلار برابر با ۲۰۰,۰۰۰ ریال به بالا در نظر گرفته شده است
 نرخ افزایش بهای تمام شده برابر و بالاتر از ۱ درصد بهای تمام شده تحقق یافته ۱۲ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است .

با توجه به عقد قرارداد تامین مواد اولیه، نرخ این مواد در سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۰ ثابت در نظر گرفته شده است .

میزان ۶۹۲,۴۵۷ تن تولید سیمان و ۱,۰۰۲,۴۹۴ تن تولید کلینکر منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۰ لحاظ گردیده است
 میزان فروش داخلی ۶۹۷,۲۶۳ تن و فروش صادراتی ۲۴۸,۰۲۲ تن منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۰ لحاظ گردیده است.

بدیهی است تجزیه و تحلیل فوق بر اساس مفروضات ذکر شده محاسبه گردیده است و با توجه به وجود سایر متغیرهای تاثیر گذار اقتصادی و همچنین وجود سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی غیر قابل پیش بینی، نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج پیش بینی شده باشد و تفاوت های حاصله میتواند با اهمیت باشد .

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سیمان ایلام (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه
۲	• صورت سود و زیان تلفیقی
۳	• صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	• صورت جریانهای نقدی تلفیقی
	• ب - صورت های مالی اساسی شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
۶	• صورت سود و زیان
۷	• صورت وضعیت مالی
۸	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	• صورت جریانهای نقدی
۱۰-۵۸	• ج - یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۲ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	آقای فرشاد فیروزجائی کادر	شرکت پرفاب (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیات مدیره - موظف	آقای محمود نعمتیان	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره غیر موظف	آقای علیرضا همتی تبار لطفی زنجانی	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	آقای شعبان فروتن	شرکت سیمان تهران (سهامی عام)
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره - موظف	آقای سعید کریمی نژاد	شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام)

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
صورت سود و زیان تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۵۳,۷۳۵	۳,۵۲۸,۷۶۴	۵
(۱,۳۹۶,۹۸۲)	(۲,۳۸۴,۳۹۸)	۶
۳۵۶,۷۵۳	۱,۱۴۴,۳۶۵	
(۲۰۰,۹۱۱)	(۳۲۶,۶۰۶)	۷
-	(۶۹,۶۴۴)	۷-۶
(۹۶,۹۲۹)	-	۸
۷۲,۹۵۷	۷۱,۸۵۶	۹
(۱۱۴,۷۱۱)	(۷۶,۷۹۷)	۱۰
۱۷,۱۵۹	۷۴۳,۱۷۴	
(۷۸,۰۴۵)	(۱۶۳,۴۲۲)	۱۱
۱۳۳,۵۸۴	۶,۵۵۷-	۱۲
۷۲,۶۹۹	۵۷۳,۱۹۵	
(۳۲,۵۹۱)	(۱۷۰,۳۳۱)	۳۰
۴۰,۱۰۷	۴۰۲,۸۶۴	
۳۷,۵۹۷	۴۰۱,۸۰۳	
۲,۵۱۰	۱,۰۶۱	
۴۰,۱۰۷	۴۰۲,۸۶۴	
(۱۹)	۵۸۷	
۵۴	۱۳۹-	
۳۵	۴۴۹	۱۳

عملیات در حال تداوم:

درآمدهای عملیاتی
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
سود ناخالص
هزینه های فروش ، اداری و عمومی
هزینه جرائم
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها
سایر درآمدها
سایر هزینه ها
سود (زیان) عملیاتی
هزینه های مالی
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
هزینه مالیات بر درآمد:
سال جاری
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم

قابل انتساب به

مالکان شرکت اصلی
منافع فاقد حق کنترل

سود (زیان) پایه هر سهم

عملیاتی (ریال)

غیر عملیاتی (ریال)

سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه اجزای صورت سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود خالص سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
صورت وضعیت مالی تلفیقی
در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی ها
			دارائیهای غیر جاری :
۱,۱۶۰,۹۴۸	۱,۲۳۲,۳۹۷	۱۴	دارایی های ثابت مشهود
۹۲,۸۷۵	۹۲,۸۶۰	۱۵	دارایی های نامشهود
۶۳,۹۹۶	۶۳,۹۹۶	۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۶۵۰	۶۵۰	۱۸	سایر دارایی ها
۱,۳۱۸,۴۷۰	۱,۳۸۹,۹۰۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۵۸,۹۴۴	۲۱۳,۱۴۳	۱۹	پیش پرداخت ها
۶۳۳,۵۶۴	۱,۲۴۰,۴۷۳	۲۰	موجودی مواد و کالا
۵۱۸,۱۱۶	۵۶۲,۴۳۷	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۲۷,۸۴۵	۷۲,۶۸۲	۲۱	موجودی نقد
۱,۳۳۸,۴۷۰	۲,۰۸۸,۷۳۶		جمع دارایی های جاری
۱۱۳	۱۱۳	۲۲	دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱,۳۳۸,۵۸۳	۲,۰۸۸,۸۴۹		جمع دارایی های جاری
۲,۶۵۷,۰۵۳	۳,۴۷۸,۷۵۳		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۳	سرمایه
۴۱,۴۸۸	۴۱,۴۸۸	۲۴	اندوخته قانونی
۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۲۵	سایر اندوخته ها
(۵۹۵,۷۵۸)	(۱۹۳,۹۵۵)		زیان انباشته
۶۵۰,۰۷۰	۱,۰۵۱,۸۷۳		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱,۹۹۲	۱,۳۰۳	۲۶	منافع فاقد حق کنترل
۶۵۲,۰۶۲	۱,۰۵۲,۱۷۶		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۴,۸۴۴	۳۱,۳۴۰	۲۹	پرداختنی های بلند مدت
۴۷۷,۱۵۶	۴۳۳,۹۱۷	۲۷	تسهیلات مالی بلند مدت
۱۲۱,۱۲۵	۱۴۶,۹۹۴	۲۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۱۳,۱۲۵	۶۱۲,۲۵۱		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۵۹۷,۱۵۸	۹۸۰,۲۷۴	۲۹	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۵۷,۰۵۵	۱۷۵,۵۷۵	۳۰	مالیات پرداختنی
۱۰,۶۶۲	۲,۰۲۴	۳۱	سود سهام پرداختنی
۴۵۳,۵۶۴	۴۰۲,۰۸۸	۲۷	تسهیلات مالی
۲۷۳,۴۲۸	۲۵۳,۳۶۸	۳۲	پیش دریافت ها
۱,۳۹۱,۸۶۷	۱,۸۱۳,۳۲۸		جمع بدهی های جاری
۲,۰۰۴,۹۹۲	۲,۴۲۵,۵۷۸		جمع بدهی ها
۲,۶۵۷,۰۵۳	۳,۴۷۸,۷۵۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت سپمان ایلام (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	زیان انباشته	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۲,۵۰۰	۴۱,۴۸۸	۴,۳۴۰	(۶۳۳,۳۵۶)	(۱۷۵,۰۲۸)	(۵۱۸)	(۱۷۵,۵۴۶)	مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
							تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
-	-	-	۳۷,۵۹۷	۳۷,۵۹۷	۲,۵۱۰	۴۰,۱۰۷	سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
۷۸۷,۵۰۰				۷۸۷,۵۰۰		۷۸۷,۵۰۰	افزایش سرمایه
-	-	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۸۸	۴,۳۴۰	(۵۹۵,۷۵۸)	۶۵۰,۰۶۹	۱,۹۹۲	۶۵۲,۰۶۱	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
							تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
-	-	-	۴۰۱,۸۰۳	۴۰۱,۸۰۳	۱,۰۶۱	۴۰۲,۸۶۴	سود خالص سال ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
							افزایش سرمایه
-	-	-	-	-	(۱,۷۵۰)	(۱,۷۵۰)	سود سهام مصوب
-	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۸۸	۴,۳۴۰	(۱۹۳,۹۵۵)	۱,۰۵۱,۸۷۲	۱,۳۰۳	۱,۰۵۳,۱۷۶	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
		نقد حاصل از (مصرف شده) در عملیات
(۷۹,۲۹۵)	۳۸۶,۳۳۳	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱۵,۰۳۷)	(۶۱,۲۴۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۹۴,۳۳۲)	۳۲۵,۰۸۸	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۸۲,۷۰۰	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۵,۹۷۸)	(۱۹۱,۰۴۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۴۶)		دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
-	۲۷,۶۹۵	دریافت های نقدی حاصل از فروش ضایعات
-	۱۲۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۳۳۱	۴۸۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۵۷,۰۰۷	(۱۶۲,۷۴۴)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۷,۳۲۵)	۱۶۲,۳۴۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
۱۴۵,۱۰۲	-	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
-	۶۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
۱۷۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	دریافتهای نقدی حاصل از استقراض
(۴۱,۲۸۱)	(۲۱۹,۴۴۴)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۶,۴۸۵)	(۹۸,۶۹۳)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۱۵,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰)	پرداختهای نقدی بابت استرداد استقراض
۱۳۳,۳۳۵	(۲۱۸,۱۳۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۹۶,۰۱۰	(۵۵,۷۹۳)	خالص افزایش در موجودی نقد
۲۹,۴۷۸	۱۲۷,۸۴۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲,۳۵۶	۶۳۲	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۲۷,۸۴۴	۷۲,۶۸۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
۶۴۲,۳۹۸	۸,۶۳۸	معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	یادداشت	عملیات در حال تداوم:
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۷۸۲,۱۴۹	۳,۵۲۰,۴۱۹	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱,۳۹۱,۴۷۲)	(۲,۴۱۶,۸۶۴)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۹۰,۶۷۷	۱,۱۰۳,۵۵۵		سود ناخالص
(۱۸۸,۰۶۸)	(۳۱۳,۷۴۵)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
-	(۶۹,۶۴۴)	۷-۶	هزینه جرائم
(۹۳,۴۷۹)	-	۸	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها
۷۲,۹۵۷	۷۱,۸۵۶	۹	سایر درآمدها
(۱۱۴,۷۱۱)	(۷۶,۷۹۷)	۱۰	سایر هزینه ها
۶۷,۳۷۶	۷۱۵,۲۲۵		سود (زیان) عملیاتی
(۷۸,۰۴۵)	(۱۶۳,۴۲۲)	۱۱	هزینه های مالی
۴۹,۷۹۴	(۶,۸۱۲)	۱۲	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۹,۱۲۵	۵۴۴,۹۹۱		سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱۵,۹۶۸)	(۱۶۳,۳۴۴)	۳۰	هزینه مالیات بر درآمد
۲۳,۱۵۷	۳۸۱,۶۴۷		سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			سود(زیان) پایه هر سهم:
۴۱			عملیاتی (ریال)
(۲۰)			غیر عملیاتی (ریال)
۲۱	-	۱۳	ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)

از آنجاییکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۰

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۱۵۶,۹۴۶	۱,۲۲۱,۴۶۴	۱۴	دارائیهای غیر جاری :
۹۲,۸۰۸	۹۲,۸۰۸	۱۵	دارایی های ثابت مشهود
۶۶,۳۷۱	۶۶,۳۷۱	۱۶	دارایی های نامشهود
۶۵۰	۶۵۰	۱۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۳۱۶,۷۷۵	۱,۳۸۱,۲۹۴		سایر دارایی ها
			جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۵۸,۸۱۵	۲۱۲,۳۴۴	۱۹	پیش پرداخت ها
۶۳۳,۵۶۴	۱,۲۴۰,۴۷۳	۲۰	موجودی مواد و کالا
۵۱۶,۲۱۴	۵۵۹,۶۲۷	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۱۶,۰۸۶	۵۹,۵۵۷	۲۱	موجودی نقد
۱,۳۲۴,۶۷۹	۲,۰۷۲,۰۰۱		
۱۱۳	۱۱۳	۲۲	دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱,۳۲۴,۷۹۲	۲,۰۷۲,۱۱۴		جمع دارایی های جاری
۲,۶۴۱,۵۶۸	۳,۴۵۳,۴۰۸		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه:
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۳	سرمایه
۴۱,۲۵۰	۴۱,۲۵۰	۲۴	اندوخته قانونی
۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۲۵	سایر اندوخته ها
(۵۹۷,۷۲۸)	(۲۱۶,۰۸۱)		زیان انباشته
۶۴۷,۸۶۲	۱,۰۲۹,۵۰۹		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری:
۱۴,۸۴۴	۳۱,۳۴۰	۲۹	پرداختنی های بلند مدت
۴۷۷,۱۵۶	۴۳۳,۹۱۷	۲۷	تسهیلات مالی بلند مدت
۱۱۱,۲۱۰	۱۳۳,۶۱۶	۲۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۰۳,۲۱۰	۵۹۸,۸۷۳		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری:
۶۱۲,۶۴۷	۱,۰۰۸,۸۲۰	۲۹	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۴۰,۴۳۲	۱۵۸,۹۶۵	۳۰	مالیات پرداختنی
۱۰,۶۶۲	۲,۰۲۴	۳۱	سود سهام پرداختنی
۴۵۳,۵۶۴	۴۰۲,۰۸۸	۲۷	تسهیلات مالی
۲۷۳,۱۹۰	۲۵۳,۱۲۹	۳۲	پیش دریافت ها
۱,۳۹۰,۴۹۶	۱,۸۲۵,۰۲۶		جمع بدهی های جاری
۱,۹۹۳,۷۰۵	۲,۴۲۳,۸۹۹		جمع بدهی ها
۲,۶۴۱,۵۶۸	۳,۴۵۳,۴۰۸		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

جمع کل	زیان انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۶۲,۷۹۵)	(۶۲۰,۸۸۵)	۴,۳۴۰	۴۱,۲۵۰	۴۱۲,۵۰۰	در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
-	-	-	-	-	
(۱۶۲,۷۹۵)	(۶۲۰,۸۸۵)	۴,۳۴۰	۴۱,۲۵۰	۴۱۲,۵۰۰	ه تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
					برای حقوق مالکانه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۲۳,۱۵۸	۲۳,۱۵۸	-	-	-	خالص سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
۷۸۷,۵۰۰				۷۸۷,۵۰۰	ش سرمایه
-	-	-	-	-	سهم مصوب
-	-	-	-	-	میص به اندوخته قانونی
۶۴۷,۸۶۲	(۵۹۷,۷۲۸)	۴,۳۴۰	۴۱,۲۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	ه در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
					برای حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۳۸۱,۶۴۷	۳۸۱,۶۴۷	-	-	-	خالص سال ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
-	-	-	-	-	ش سرمایه
-	-	-	-	-	سهم مصوب
-	-	-	-	-	میص به اندوخته قانونی
۱,۰۲۹,۵۰۸	(۲۱۶,۰۸۱)	۴,۳۴۰	۴۱,۲۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	ه در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
(۶,۸۱۵)	۳۷۰,۳۵۶	نقد حاصل از (مصرف شده) در عملیات
(۱۵,۰۳۶)	(۵۴,۲۴۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۲۱,۸۵۱)	۳۱۶,۱۱۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۲۴,۸۶۷)	(۱۸۳,۱۲۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	۲۷,۶۹۵	دریافت های نقدی حاصل از فروش ضایعات
-	۱۲۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
-	۲۲۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲۴,۸۶۷)	(۱۵۵,۰۸۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۶,۷۱۸)	۱۶۱,۰۲۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
۱۴۵,۱۰۲	-	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
-	۶۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
۱۷۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	دریافتهای نقدی حاصل از استقراض
(۴۱,۲۸۱)	(۲۱۹,۴۴۴)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۶,۴۸۵)	(۹۸,۶۹۳)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۱۵,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰)	پرداختهای نقدی بابت استرداد استقراض
۱۳۳,۳۳۶	(۲۱۸,۱۳۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۸۶,۶۱۸	(۵۷,۱۱۱)	خالص افزایش در موجودی نقد
۲۷,۱۱۲	۱۱۶,۰۸۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲,۳۵۶	۵۸۳	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۶,۰۸۶	۵۹,۵۵۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
۶۴۲,۳۹۸	۸,۶۳۸	۳۵ معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سیمان ایلام (سهامی عام) و شرکت فرعی آن است. شرکت سیمان ایلام (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۶۹۴۰۲ در تاریخ ۱۳۶۷/۰۸/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۷۲۰۲۴ مورخ ۱۳۶۷/۰۸/۱۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۷/۰۷/۲۲ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۸ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۲/۰۸/۱۲ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت سیمان ایلام جزو شرکت های فرعی شرکت سیمان تهران است و شرکت نهایی گروه، شرکت کاوه پارس می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان فردوسی، خیابان شهید تقوی، کوچه انوشیروانی، شماره ۵ و محل فعالیت اصلی آن در استان ایلام ۱۵ کیلومتری شهرستان سرابله واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

الف) ایجاد و تاسیس کارخانه های تولید سیمان و صنایع جنبی وابسته به آن، تهیه و تامین کلیه مواد و وسایل، دستگاهها و ماشین آلات مورد نیاز این صنایع از داخل و خارج از کشور.

ب) اکتشاف، استخراج و بهره برداری از کلیه معادن مورد نیاز این صنعت از قبیل سنگ آهن، سنگ آهک، خاک رس، سنگ گچ، سیلیس و غیره.

پ) تاسیس شرکتهای جدید و یا سهام شدن در شرکتهای موجود در جهت تعقیب اهداف شرکت.

ت) انجام کلیه معاملات و عملیات مجاز صنعتی و تولیدی و بازرگانی اعم از داخلی و خارجی (صادرات و واردات) منجمله صدور خدمات فنی و مهندسی و کالاهای تولیدی کارخانه های سیمان و شرکتهایی که به نحوی از انحا در آنها سهام بوده و یا مشارکت داشته باشد به خارج از کشور.

ث) وارد شدن در معاملات سازمان بورس، سرمایه گذاری بلند مدت و کوتاه مدت نزد بانکها، خرید و فروش اوراق قرضه یا مشارکت.

ج) بطور کلی شرکت میتواند به کلیه عملیات و معاملات مالی، تجارتي، صنعتی و خدماتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هریک از موضوعات فوق مربوط باشد مبادرت نماید.

فعالیت شرکت اصلی در سال مورد گزارش شامل تولید و فروش سیمان و فعالیت شرکت فرعی عمدتاً امور حمل و نقل جاده ای و به ویژه حمل و نقل سیمان تولیدی و مواد اولیه، و همچنین تامین نیروی انسانی مورد نیاز برای شرکت سیمان ایلام بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
۵۲	۴۷	۵۲	۴۷	کارکنان رسمی
۲۵	۲۲	۴۸	۵۵	کارکنان قراردادی
۷۷	۶۹	۱۰۰	۱۰۲	
۵۲۵	۵۲۵	۵۲۵	۵۲۵	کارکنان شرکت های خدماتی
۶۰۲	۵۹۴	۶۲۵	۶۲۷	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد

استاندارد حسابداری شماره ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد که از تاریخ ۱ فروردین ۱۳۹۹ به بعد لازم الاجرا است و شرکت نیز ملزم به رعایت مفاد آن می باشد. اجرای استاندارد مزبور تفاوت با اهمیتی بر وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت در پی نخواهد داشت.

۲-۲- استاندارد حسابداری شماره ۱۸ (صورت های مالی جداگانه)، ۳۸ (ترکیب های تجاری)، ۳۹ (صورت های مالی تلفیقی)، ۴۱ (افشای منافع در واحدهای تجاری

دیگر) و ۴۲ (اندازه گیری ارزش منصفانه)

استاندارد حسابداری شماره ۱۸ (صورت های مالی جداگانه)، ۳۸ (ترکیب های تجاری)، ۳۹ (صورت های مالی تلفیقی) و ۴۱ (افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر) از تاریخ ۱ فروردین ۱۴۰۰ به بعد لازم الاجرا است و شرکت نیز ملزم به رعایت مفاد آن می باشد. بکارگیری استانداردهای مزبور تفاوت با اهمیتی بر نتایج شرکت نداشته است.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. ضمن اینکه رویه های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای بطور یکنواخت با آخرین صورت های مالی سالانه می باشد.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت سیمان ایلام (شرکت اصلی) و شرکت حمل و نقل پویا مانشت بار ایلام (شرکت فرعی مشمول تلفیق) پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲-۲- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود

۳-۲-۳- سال مالی شرکت فرعی حمل و نقل پویا مانشت بار ایلام (سهامی خاص) پایان دی هر سال می باشد

۳-۳- درآمد عملیاتی

۳-۳-۱- در آمد 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 .

۳-۳-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود .

۳-۳-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد .

۳-۴- تسعیر ارز

۳-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام 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	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	دلار	بانک مرکزی، سنا ۲۵۷.۰۰۰ ریال	قابلیت اتکا به نرخ در دسترس
دریافتنی های ارزی	دلار	بانک مرکزی، سنا ۲۵۷.۰۰۰ ریال	قابلیت اتکا به نرخ در دسترس

۳-۴-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :

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

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

۳-۴-۳- 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 .

۳-۵- 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.

۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- 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 .

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان و تاسیسات	۱۰,۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات غیر تولیدی	۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات تولیدی خط یک (۲۰۰۰ تنی)	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات تولیدی خط دو (۳۳۰۰ تنی)	۲۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ و ۵,۳ ساله	خط مستقیم
ابزارالات	۱۰ و ۴,۸ ساله	خط مستقیم

۳-۶-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک 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 استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶-۲-۲- عمر مفید ماشین آلات تولیدی خط دو (۳۳۰۰ تنی) کارخانه از ابتدای سال مالی ۱۳۹۴ از ۱۰ سال به ۲۰ سال افزایش یافته است.

۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب 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.

۳-۷-۲- 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	۳ ساله	مستقیم

۳-۷-۳- حق الامتیاز خدمات عمومی و معدن به دلیل عمر مفید نامعین مستهلاک نمی شود.

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های مشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۸-۳- 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 و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۸-۴- تنهای در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتر آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت 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.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت 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 گردد.

۳-۹- موجودی مواد و کالا

۳-۹-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هر یک 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:

روش مورد استفاده

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

۳-۱۰- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۳-۱۰-۱- 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.

۳-۱۰-۲- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگه داری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری وخالص ارزش فروش» اندازه گیری می گردد.

۳-۱۱- ذخایر

۳-۱۱-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس دو ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت افرادی که بیش از ده سال خدمت کرده اند محاسبه و برای افراد با سابقه پنج الی ده سال ۱.۵ ماه و برای افراد پنج سال و کمتر یک ماه محاسبه و در حساب ها منظور می شود. توضیح اینکه رویه محاسبه سنوات به صورت پلکانی به موجب صورتجلسه شماره ۴۳۱ مورخه ۱۳۹۹/۰۵/۲۷ هیئت مدیره شرکت و در سال جاری تعیین شده که در سنوات قبل موضوعیت نداشته است.

۳-۱۱-۲- ذخیره ۴ درصد بیمه مشاغل سخت و زیان آور

ذخیره ۴ درصد حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور بر مبنای ۴ درصد حقوق و مزایای مشمول حق بیمه، بر پایه سنوات خدمت جهت پرسنل واحدهای تولیدی محاسبه و در حساب ها منظور می گردد.

۳-۱۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

۳-۱۲-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت:

شرکت	تلفیقی گروه	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت فرعی
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
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت فرعی
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 در سهام شرکت ها

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز ، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت 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.

۴-۱-۲- عدم وجود نفوذ قابل ملاحظه

اگر چه گروه مالک ۱۰ درصد سهام شرکت سرمایه پذیر صنایع سیمان گیلان سبز (سهامی خاص) و عضو هیات مدیره آن میباشد. لیکن کلیه اختیارات خود در آن شرکت را به هلدینگ اصلی یعنی شرکت سیمان تهران (سهامی عام) واگذار نموده و لذا در شرکت مزبور نفوذ قابل ملاحظه ندارد و برای حسابداری آن از ارزش افزوده ویژه استفاده نشده است.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۵- درآمدهای عملیاتی

شرکت	گروه		یادداشت
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۴۸,۸۹۹	۳,۵۲۰,۴۱۹	۱,۷۴۸,۸۹۹	۳,۵۲۰,۴۱۹
-	-	۴,۸۳۶	۸,۳۴۴
۳۳,۲۵۰	-	-	-
۱,۷۸۲,۱۴۹	۳,۵۲۰,۴۱۹	۱,۷۵۳,۷۳۵	۳,۵۲۸,۷۶۴

۵-۱ فروش خالص
۵-۲ درآمد ارائه خدمات
۵-۳ سود سرمایه گذاری ها

۵-۱- فروش خالص

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۱,۰۷۷,۹۳۹	۴۶۱,۲۷۶	۱,۸۸۷,۳۲۳	۴۵۹,۸۸۱
۵۴۵,۰۵۹	۲۰۷,۹۷۸	۷۲۳,۷۵۲	۲۳۷,۳۸۳
-	-	-	-
۱,۶۲۲,۹۹۸	۶۶۹,۲۵۴	۲,۶۱۱,۰۷۵	۶۹۷,۲۶۳
۸۱,۰۸۷	۲۸,۹۶۷	-	-
۴,۹۳۸	۲,۶۶۹	-	-
۲۰۵,۴۷۷	۹۸,۶۳۴	۹۳۷,۸۹۶	۲۴۸,۰۲۲
۲۹۱,۵۰۲	۱۳۰,۲۷۰	۹۳۷,۸۹۶	۲۴۸,۰۲۲
۱,۹۱۴,۵۰۰	-	۳,۵۴۸,۹۷۱	-
(۱۶۵,۶۰۲)	-	(۲۸,۵۵۲)	-
۱,۷۴۸,۸۹۹	-	۳,۵۲۰,۴۱۹	-

گروه
داخلی:

سیمان پاکتی
سیمان فله ای
کلینکر

صادراتی:

سیمان پاکتی
سیمان فله ای
کلینکر

فروش ناخالص
برگشت از فروش و تخفیفات

شرکت
داخلی:

سیمان پاکتی
سیمان فله ای
کلینکر

صادراتی:

سیمان پاکتی
سیمان فله ای
کلینکر

فروش ناخالص
برگشت از فروش و تخفیفات

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۵-۱-۱- فروش صادراتی به کشورهای کویت، عمان و عراق و هند به مبلغ ۹۳۷.۸۹۶ میلیون ریال بوده است که به صورت EXWORK (تحویل درب کارخانه) انجام شده است.

۵-۱-۲- در خصوص فروش های داخلی، بهای فروش بر اساس مصوبه انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان تعیین و ابلاغ می گردید که پس ورود سیمان به بورس کالا از نرخ گذاری دستوری خارج و به صورت رقابتی معامله می گردد. همچنین فروش های صادراتی بر اساس مصوبات کمیته فروش شرکت صورت می پذیرد.

۵-۱-۳- کاهش میزان تخفیفات عمدتا به دلیل افزایش تقاضا در بازار این محصول به دلیل کاهش عرضه آن، و معامله در بورس کالا است.

۵-۱-۳- رفع تعهد ارزی حاصل از فروش های صادراتی با توجه به ضوابط و مقررات بانک مرکزی در حال انجام می باشد و ذخیره لازم از این بابت در صورت های مالی منظور نشده است.

۵-۲- درآمد ارائه خدمات

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۲۶۳۰	۶,۱۲۱	درآمد حاصل از صدور بارنامه
-	-	۲۲۰۶	۲,۲۲۴	درآمد حاصل از حمل سیمان
-	-	۴,۸۳۶	۸,۳۴۴	

۵-۳- سود سرمایه گذاری ها

شرکت		یادداشت
سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۲۵۰	-	۵-۳-۱ سود سهام شرکت فرعی-پویا مانشت بار
۳۳,۲۵۰	-	

۵-۳-۱- مبلغ مزبور بابت تقسیم سود شرکت فرعی حمل و نقل پویا مانشت بار به مبلغ ۳۵.۰۰۰ میلیون ریال می باشد که سهم شرکت اصلی معادل مبلغ ۳۳.۲۵۰ میلیون ریال شناسایی و در حساب ها ثبت شده است. توضیح اینکه مجمع عمومی شرکت فرعی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۸ برگزار گردیده و رویداد مزبور به موجب استانداردهای حسابداری به عنوان رویداد تعدیلی در نظر گرفته شده است.

۵-۴- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		گروه
درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	
۰/۱	۱,۸۲۸	۰/۱	۳,۵۲۰	اشخاص وابسته
۹۹/۹	۱,۷۵۱,۹۰۷	۹۹/۹	۳,۵۱۶,۸۹۹	سایر مشتریان
۱۰۰	۱,۷۵۳,۷۳۵	۱۰۰	۳,۵۲۰,۴۱۹	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		شرکت
درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	
۰/۱	۱,۸۲۸	۰/۱	۳,۵۲۰	اشخاص وابسته
۹۹/۹	۱,۷۴۷,۰۷۱	۹۹/۹	۳,۵۱۶,۸۹۹	سایر مشتریان
۱۰۰	۱,۷۴۸,۸۹۹	۱۰۰	۳,۵۲۰,۴۱۹	

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

گروه	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
		فروش	ارائه خدمات	جمع	فروش	ارائه خدمات	جمع
مواد مستقیم و بسته بندی	۶-۱	۷۴۳,۴۹۶	-	۷۴۳,۴۹۶	۴۲۵,۲۸۷	-	۴۲۵,۲۸۷
دستمزد مستقیم	۶-۲	۱۸۹,۹۶۹	-	۱۸۹,۹۶۹	۱۲۱,۱۳۱	۱۶,۴۴۴	۱۰۴,۶۸۸
سربار ساخت	۶-۳	۱,۷۸۸,۱۵۷	۱۳۲,۱۰۳	۱,۹۲۰,۲۶۰	۱,۰۴۱,۸۸۳	۳۵,۷۵۷	۱,۰۷۷,۶۴۰
هزینه های جذب نشده	۱۰	(۷۶,۷۹۷)	-	(۷۶,۷۹۷)	(۷۱,۲۱۴)	-	(۷۱,۲۱۴)
جمع هزینه های ساخت		۲,۶۴۴,۸۲۶	۱۳۲,۱۰۳	۲,۷۷۶,۹۲۸	۱,۵۵۲,۸۴۳	۵۲,۲۰۰	۱,۵۵۲,۸۴۳
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت		(۳۹۰,۵۹۱)	-	(۳۹۰,۵۹۱)	(۱۴۴,۹۸۸)	-	(۱۴۴,۹۸۸)
بهای تمام شده ساخت		۲,۳۵۴,۲۳۵	۱۳۲,۱۰۳	۲,۴۸۶,۳۳۷	۱,۴۰۷,۸۵۶	۵۲,۲۰۰	۱,۴۰۷,۸۵۶
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده		(۱,۹۳۹)	-	(۱,۹۳۹)	(۱۰,۸۷۴)	-	(۱۰,۸۷۴)
		۲,۳۵۲,۲۹۶	۱۳۲,۱۰۳	۲,۴۸۴,۳۹۸	۱,۳۹۶,۹۸۲	۵۲,۲۰۰	۱,۳۹۶,۹۸۲

شرکت	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
		فروش	ارائه خدمات	جمع	فروش	ارائه خدمات	جمع
مواد مستقیم و بسته بندی	۶-۱	۷۴۳,۴۹۶	-	۷۴۳,۴۹۶	۴۲۵,۲۸۷	-	۴۲۵,۲۸۷
دستمزد مستقیم	۶-۲	۱۸۹,۹۶۹	-	۱۸۹,۹۶۹	۱۰۴,۶۸۸	-	۱۰۴,۶۸۸
سربار ساخت	۶-۳	۱,۹۵۲,۷۲۶	-	۱,۹۵۲,۷۲۶	۱,۰۸۸,۵۷۲	-	۱,۰۸۸,۵۷۲
هزینه های جذب نشده	۱۰	(۷۶,۷۹۷)	-	(۷۶,۷۹۷)	(۷۱,۲۱۴)	-	(۷۱,۲۱۴)
جمع هزینه های ساخت		۲,۸۰۹,۳۹۴	-	۲,۸۰۹,۳۹۴	۱,۵۴۷,۳۳۳	-	۱,۵۴۷,۳۳۳
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت		(۳۹۰,۵۹۱)	-	(۳۹۰,۵۹۱)	(۱۴۴,۹۸۸)	-	(۱۴۴,۹۸۸)
بهای تمام شده ساخت		۲,۴۱۸,۸۰۳	-	۲,۴۱۸,۸۰۳	۱,۴۰۲,۳۴۵	-	۱,۴۰۲,۳۴۵
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده		(۱,۹۳۹)	-	(۱,۹۳۹)	(۱۰,۸۷۴)	-	(۱۰,۸۷۴)
		۲,۴۱۶,۸۶۴	-	۲,۴۱۶,۸۶۴	۱,۳۹۱,۴۷۲	-	۱,۳۹۱,۴۷۲

۶-۱ مواد مستقیم و بسته بندی:

نوع مواد اولیه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
	گروه	شرکت	گروه	شرکت
سنگ آهک	۱۱,۸۱۵	۱۱,۸۱۵	۱۵,۴۷۷	۱۵,۴۷۷
سنگ آلوپوم	۱۷۶,۶۰۴	۱۷۶,۶۰۴	۱۰۹,۳۷۹	۱۰۹,۳۷۹
سنگ سیلیس	۷۰,۱۰۲	۷۰,۱۰۲	۱۸,۲۹۶	۱۸,۲۹۶
سنگ آهن	۱۱۹,۶۷۵	۱۱۹,۶۷۵	۵۲,۱۸۰	۵۲,۱۸۰
سنگ گچ	۳۳,۴۷۰	۳۳,۴۷۰	۱۰,۴۱۸	۱۰,۴۱۸
جمع مواد مصرفی	۴۱۱,۶۶۶	۴۱۱,۶۶۶	۲۰۵,۷۵۰	۲۰۵,۷۵۰
پاکت مصرفی	۳۳۱,۸۳۰	۳۳۱,۸۳۰	۲۱۹,۵۳۷	۲۱۹,۵۳۷
	۷۴۳,۴۹۶	۷۴۳,۴۹۶	۴۲۵,۲۸۷	۴۲۵,۲۸۷

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۶-۲- دستمزد مستقیم:

شرکت		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۹۴	۱,۷۷۲	۵,۰۲۷	۱,۷۷۲	حقوق دستمزد و مزایا
۱,۲۴۰	۱,۲۳۵	۵,۰۲۶	۱,۲۳۵	اضافه کاری و نوبت کاری
۱۶۷	۴۳۳	۱,۶۹۸	۴۳۳	عیدی و پاداش
۱۹,۹۱۱	۱۵,۳۵۹	۲۲,۶۷۰	۱۵,۳۵۹	۶-۲-۱ حق بیمه سهم کارفرما
۶۵	۱,۱۶۸	۶۵	۱,۱۶۸	سفر و ماموریت
۶۳۲	۲,۱۴۷	۵,۳۹۴	۲,۱۴۷	بازخرید خدمت و مرخصی کارکنان
۵,۲۴۴	۳۱۰	۵,۷۱۶	۳۱۰	سایر هزینه های پرسنلی
۷۵,۵۳۵	۱۶۷,۵۴۵	۷۵,۵۳۵	۱۶۷,۵۴۵	۶-۲-۱ هزینه کارکنان پیمانکاری
۱۰۴,۶۸۸	۱۸۹,۹۶۹	۱۲۱,۱۳۱	۱۸۹,۹۶۹	
شرکت		گروه		

۶-۳- سربار ساخت:

شرکت		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۸۶۴	۴۰,۷۳۷	۳۳,۸۶۴	۴۰,۷۳۷	حقوق دستمزد و مزایا
۲۲,۲۴۰	۲۸,۹۵۸	۲۲,۲۴۰	۲۸,۹۵۸	اضافه کاری و نوبت کاری
۲,۴۸۲	۶,۵۹۰	۲,۴۸۲	۶,۵۹۰	بهره وری ، عیدی و پاداش
۴۰,۰۶۸	-	۴۰,۰۶۸	-	حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور
۱۹,۰۹۸	۴۳,۴۸۹	۱۹,۰۹۸	۴۳,۴۸۹	۶-۲-۱ حق بیمه سهم کارفرما
۸۰۴	۱,۲۲۰	۸۰۴	۱,۲۲۰	سفر و ماموریت
۲۷,۱۵۰	۴۱,۳۳۰	۳۱,۹۱۲	۴۱,۳۳۰	۶-۲-۱ باز خرید خدمت و مرخصی کارکنان
۱۱,۷۲۶	۳۰,۸۳۷	۱۱,۷۲۶	۳۰,۸۳۷	۶-۳-۱ سایر هزینه های پرسنلی
۳۰۴,۵۱۶	۵۲۸,۳۰۹	۲۵۷,۸۲۶	۴۹۵,۸۴۳	۶-۲-۱ هزینه کارکنان پیمانکاری
۱۰۸,۷۰۳	۱۱۵,۴۶۷	۱۰۹,۲۰۸	۱۱۵,۴۶۷	هزینه استهلاک
۲۰۰,۱۲۴	۳۶۶,۷۰۷	۲۱۰,۱۸۸	۳۶۶,۷۰۷	۶-۳-۲ تعمیرات و نگهداری دارایی ها
۸۹,۲۸۸	۱۳۴,۸۴۱	۸۹,۲۸۸	۱۳۴,۸۴۱	۶-۳-۳ هزینه برق
۸۲,۹۴۹	۳۸۵,۵۸۹	۸۳,۹۵۴	۳۸۵,۵۸۹	۶-۳-۴ هزینه سوخت(گاز و مازوت)
۱۷,۱۶۹	۸۳,۸۳۲	۱۷,۱۶۹	۸۳,۸۳۲	۶-۳-۵ اجاره و کرایه ماشین آلات
۱۳۲,۰۳۲	۱۵۲,۳۱۰	۱۵۱,۴۵۳	۱۵۲,۳۱۰	۶-۳-۶ سایر هزینه های غیر پرسنلی
۱,۰۹۲,۲۱۳	۱,۹۶۰,۲۱۴	۱,۰۸۱,۲۸۰	۱,۹۲۷,۷۴۸	
(۳۶۴۱)	(۷۴۸۸)	(۳۶۴۱)	(۷۴۸۸)	انتقال به سایر دواير
۱,۰۸۸,۵۷۲	۱,۹۵۲,۷۲۶	۱,۰۷۷,۶۴۰	۱,۹۲۰,۲۶۰	

۶-۲-۱- افزایش حساب مزبور نسبت به دوره گزارشگری قبل ناشی از افزایش حقوق طبق مصوبه دولت و همچنین بنیاد مستضعفان می باشد.

۶-۳-۱- افزایش حساب مزبور نسبت به دوره گزارشگری قبل مربوط به پرداخت ما به التفاوت حقوق پرسنل تامین نیرو ناشی از طرح طبقه بندی مشاغل می باشد.

۶-۳-۲- افزایش حساب مزبور نسبت به دوره گزارشگری قبل مربوط به خرید آجرهای نسوز در آنوبت به دلیل انجام تعمیرات در کوره می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۶-۳-۳- افزایش حساب مزبور نسبت به دوره گزارشگری قبل ناشی از افزایش تولید و افزایش بهای برق توسط شرکت توانیر و همچنین ایجاد هزینه ترانزیت برق خریداری شده از بورس انرژی می باشد.

۶-۳-۴- افزایش حساب مزبور نسبت به دوره گزارشگری قبل ناشی از افزایش تولید و افزایش بهای گاز و همچنین استفاده از سوخت مازوت به دلیل قطعی گاز صنایع زمستان می باشد.

۶-۳-۵- افزایش حساب مزبور نسبت به دوره گزارشگری قبل ناشی از افزایش تعداد ماشین آلات مورد استفاده به دلیل افزایش تولید و همچنین افزایش نرخ به دلیل تورم است.

۶-۳-۶- سایر هزینه های پرسنلی شامل مواد سایشی، آب، تلفن، پست و پست های فرعی برق در سایت کارخانه نظافت خطوط تولید و رستوران کارخانه می باشد

۶-۴- تامین کنندگان مواد

در سال مورد گزارش مبلغ ۷۶۸.۰۸۸ میلیون ریال (سال قبل ۴۵۱.۷۷۱ میلیون ریال) مواد اولیه توسط گروه و شرکت خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه بیش از ده درصد خرید به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است. (توضیح اینکه شرکت فرعی فاقد مواد اولیه خریداری شده و مصرف شده است، به همین دلیل مبلغ آن در گروه و شرکت اصلی با یکدیگر برابر است).

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		گروه و شرکت:	
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	کشور	نوع مواد اولیه
۲۵	۱۱۴,۵۵۰	۲۵	۱۹۴,۱۸۵	ایران	آلویوم
۱۲	۵۵,۹۹۷	۲	۱۵,۴۲۵	ایران	سنگ آهن
۵۴	۲۳۸,۴۶۷	۵۰	۳۸۴,۴۷۰	ایران	پاکت ، گونی و جامبوپگ
۹	۴۲,۷۵۸	۲۳	۱۷۴,۰۰۸	ایران	سنگ آهن، سیلیس و گچ

۶-۵- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	تولید واقعی سال ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	ظرفیت معمول(عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۸۵۶,۷۲۵	۱,۰۰۲,۴۹۴	۹۴۴,۱۹۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	تن	کلینکر
۷۰۷,۵۱۵	۶۹۲,۴۵۷	۸۱۰,۵۴۸	۱,۷۰۸,۷۲۰	تن	سیمان

۶-۵-۱- هزینه های جذب نشده در تولید عمدتاً به دلیل توقف تولید ناشی از قطعی مکرر برق و گاز می باشد که از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی کسر شده است.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت	گروه		یادداشت
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۵۹	۱,۵۴۴	۷۵۹	۱,۵۴۴
۴۶۹	۸۶۲	۴۶۹	۸۶۲
۴۷	۱۴۴	۴۷	۱۴۴
۳۸۰	۷۰۲	۳۸۰	۷۰۲
۲۸۹	۶۷۲	۲۸۹	۶۷۲
۹,۴۲۶	۱۸,۸۲۴	۹,۴۲۶	۱۸,۸۲۴
۹۱۴	۱,۵۴۹	۹۱۴	۱,۵۴۹
۱,۰۴۹	۹۸۵	۱,۰۴۹	۹۸۵
۲۹	۱۳۱	۲۹	۱۳۱
۲۳۹	۱,۷۹۹	۲۳۹	۱,۷۹۹
۲۳۱	۵۰۸	۲۳۱	۵۰۸
۲۳	۳۳۷	۲۳	۳۳۷
۶۰,۱۹۶	-	۶۰,۱۹۶	-
۹۶	۲۲۷	۹۶	۲۲۷
۲,۰۳۳	۱۲۴,۲۹۵	۲,۰۳۳	۱۲۴,۲۹۵
۷۶,۱۸۰	۱۵۲,۵۷۸	۷۶,۱۷۹	۱۵۲,۵۷۸
هزینه های فروش:			
حقوق و دستمزد و مزایا			
اضافه کاری			
عیدی پاداش			
سایر هزینه های پرسنلی			
حق بیمه سهم کارفرما			
۷-۱	حق الزحمه کارکنان قراردادی (برون سپاری)		
بازخرید خدمت			
هزینه استهلاک			
آگهی تبلیغات			
توسعه و بازاریابی			
لوازم مصرفی ، قطعات یدکی			
آب برق تلفن پست			
۷-۲	هزینه کالای صادراتی، حمل باربری		
سفر و ماموریت			
۷-۳	سایر هزینه های غیر پرسنلی		
هزینه های اداری و عمومی:			
حقوق و دستمزد و مزایا			
اضافه کاری			
عیدی پاداش			
سایر هزینه های پرسنلی			
حق بیمه سهم کارفرما			
۷-۱	حق الزحمه کارکنان قراردادی (برون سپاری)		
۷-۴	بازخرید خدمت		
هزینه حسابرسی			
هزینه های ثبتی حقوقی			
هزینه اجاره و کرایه			
لوازم مصرفی ، قطعات یدکی			
سفر و ماموریت			
هزینه استهلاک			
حق حضور هیئت مدیره			
آب برق تلفن پست			
سایر هزینه های غیر پرسنلی			
۱۷,۱۲۵	۲۱,۶۸۳	۱۷,۹۶۹	۲۳,۰۶۳
۶,۷۳۶	۸,۶۶۰	۷,۲۸۲	۹,۵۰۸
۱,۱۸۸	۴,۶۶۳	۱,۳۵۱	۶,۳۰۰
۸,۱۶۵	۱۲,۴۴۴	۹,۰۳۴	۱۳,۰۸۱
۱۴,۸۶۷	۹,۵۰۷	۱۵,۲۳۰	۱۰,۹۶۴
۹,۲۹۸	۱۵,۹۴۵	۹,۲۹۸	۱۵,۹۴۵
۴,۸۹۶	۱۲,۹۹۱	۶,۵۰۸	۱۴,۲۹۷
۴,۶۰۵	۱۱,۶۳۸	۴,۶۰۵	۱۲,۸۹۱
۳,۲۸۷	۷,۹۶۰	۳,۲۸۷	۷,۹۶۰
۱,۳۷۷	۲,۹۵۴	۱,۳۷۷	۲,۹۵۴
۲,۵۹۹	۹,۷۴۹	۲,۷۵۹	۹,۸۴۳
۳,۵۵۸	۲,۳۱۳	۳,۵۵۸	۲,۳۱۳
۲۸۶	۲۱۳	۴۰۵	۳۸۷
۵۱۷	۸۲۰	۵۱۷	۱,۲۸۵
۱,۰۱۷	۴۲۴	۱,۰۱۷	۴۲۴
۳۲,۳۶۷	۳۹,۲۰۴	۴۰,۵۳۵	۴۲,۸۱۶
۱۱۱,۸۸۸	۱۶۱,۱۶۸	۱۲۴,۷۳۲	۱۷۴,۰۲۸
۱۸۸,۰۶۸	۳۱۳,۷۴۵	۲۰۰,۹۱۱	۳۲۶,۶۰۶

۷-۱- افزایش مبلغ نسبت به دوره قبل ناشی از افزایش حقوق کارکنان شرکت می باشد.

۷-۲- به دلیل تغییر در سیاست های فروش شرکت از FOB (تحویل کالا در عرشه کشتی در مبدا) به EXWORK (تحویل درب کارخانه)

هزینه حمل و باربری کالای صادراتی در دوره مورد گزارش کاهش داشته است.

۷-۳- افزایش مبلغ نسبت به دوره قبل بابت شناسایی ذخیره رفع تعهد ارزی در دوره مورد گزارش است.

۷-۴- افزایش مبلغ در دوره مورد گزارش نسبت به دوره قبل بابت افزایش حقوق کارکنان شرکت می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۷-۶- هزینه جرائم

یادداشت	شرکت		گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۶-۱	-	۶۹,۶۴۴	-	۶۹,۶۴۴
	-	۶۹,۶۴۴	-	۶۹,۶۴۴

۷-۶-۱- مبلغ ۶۹,۶۴۴ میلیون ریال بابت شکایت وطن کار پیمانکار رستوران و تامین نیرو شرکت در سنوات گذشته است که بابت جرائم تاخیر در پرداخت صورت وضعیت های پیمانکار صورت پذیرفته و به موجب حکم دادگاه پرداخت شده است. لازم به ذکر است که شرکت سیمان ایلام در دیوان عالی کشور نسبت به این حکم اعتراض نموده که در حال حاضر نتیجه نهایی آن حاصل نگردیده است. ضمناً رای مزبور در دوره جاری به شرکت ابلاغ شده است.

۸- هزینه کاهش ارزش دریافتی ها

در سال مالی قبل مبلغ ۹۳,۴۷۹ میلیون ریال از مطالبات شرکت مجان سمنت مشکوک الوصول شده و هزینه کاهش ارزش برای آن در نظر گرفته شده است.

۹- سایر درآمد ها

یادداشت	شرکت		گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۵,۴۳۱	۲۷,۶۹۵	۵,۴۳۱	۲۷,۶۹۵
۹-۱	۵۲,۷۲۵	۱۵,۰۴۹	۵۲,۷۲۵	۱۵,۰۴۹
	۱۴,۳۵۴	-	۱۴,۳۵۴	-
	۴۴۷	۲۹,۱۱۲	۴۴۷	۲۹,۱۱۲
	۷۲,۹۵۷	۷۱,۸۵۶	۷۲,۹۵۷	۷۱,۸۵۶

۹-۱- سود تسعیر ارز عمدتاً مربوط به تسعیر حساب شرکت مجان سمنت می باشد.

۱۰- سایر هزینه ها

یادداشت	شرکت		گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۵	۷۱,۲۱۴	۷۶,۷۹۷	۷۱,۲۱۴	۷۶,۷۹۷
۱۰-۱	۴۳,۴۹۷	-	۴۳,۴۹۷	-
	۱۱۴,۷۱۱	۷۶,۷۹۷	۱۱۴,۷۱۱	۷۶,۷۹۷

۱۰-۱- مبلغ مزبور بابت حسابرسی بیمه ای موسسه حسابرسی تامین اجتماعی می باشد که به موجب برگه های تشخیص به شرکت ابلاغ و به همراه جرایم مربوطه در حساب ها ثبت و شناسایی شده است.

۱۱- هزینه های مالی

یادداشت	شرکت		گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۷۸,۰۱۴	۱۶۳,۲۸۶	۷۸,۰۱۴	۱۶۳,۲۸۶
	۳۱	۱۳۶	۳۱	۱۳۶
	۷۸,۰۴۵	۱۶۳,۴۲۲	۷۸,۰۴۵	۱۶۳,۴۲۲

بانک ها

کارمزد خدمات بانکی

۱۱-۱- افزایش هزینه های مالی نسبت به دوره قبل ناشی از استمهال و تمدید تسهیلات بانک سپه و توسعه صادرات در دوره جاری با نرخ بالاتر نسبت به دوره مالی گزارشگری قبل می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱۲- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اشخاص وابسته:				
۱۲-۱ سود ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	-	۴۶,۵۶۰	-	۴۶,۵۶۰
سود سهام	۱۲۱	۵۱۳	۱۲۱	۵۱۳
	<u>۱۲۱</u>	<u>۴۷,۰۷۳</u>	<u>۱۲۱</u>	<u>۴۷,۰۷۳</u>
سایر اقلام:				
۱۲-۲ سود ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	-	۸۲,۳۱۹	-	-
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	۱,۲۹۸	۷۵۳	۱,۰۴۳	۴۲۲
سود ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌ها	-	-	-	-
سود سهام	-	-	-	-
برگشت استهلاک انباشته ناشی از مشوق‌های اعطائی بابت تسهیلات ارزی	-	-	-	-
سود تسعیر دارایی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات	(۶,۶۵۷)	۲,۳۵۶	(۶,۶۵۷)	۲,۳۵۶
هزینه رفع تعهد ارزی	-	-	-	-
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	(۱,۳۲۰)	۱,۰۸۳	(۱,۳۲۰)	(۵۷)
	<u>(۶,۶۷۹)</u>	<u>۸۶,۵۱۱</u>	<u>(۶,۹۳۴)</u>	<u>۲,۷۲۱</u>
	<u>(۶,۵۵۷)</u>	<u>۱۳۳,۵۸۴</u>	<u>(۶,۸۱۲)</u>	<u>۴۹,۷۹۴</u>

۱۲ مبلغ مزبور مربوط به فروش یک دستگاه نمونه گیر و متعلقات به سیمان هگمتان و فروش پوسته غلطک آسیاب مواد به سیمان نهاوند به قیمت کارشناسی می‌باشد.

۱- مبلغ مزبور مربوط به فروش ماشین‌آلات شرکت فرعی (پویا مانشت بار) به قیمت کارشناسی می‌باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱۳- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۳۷۸	۷۱۵,۲۲۵	۱۷,۱۵۹	۷۴۳,۱۷۴	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۲۲,۵۳۴)	(۲۲,۵۳۴)	(۳۹,۱۵۷)	(۳۹,۱۵۷)	اثر مالیاتی
-	-	۸۴۸	۸۴۸	سهم منافع فاقد حق کنترل از (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۴۴,۸۴۴	۶۹۲,۶۹۱	(۲۱,۱۵۰)	۷۰۴,۸۶۵	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
(۲۸,۲۵۱)	(۱۷۰,۲۳۴)	۵۵,۵۳۹	(۱۶۹,۹۷۹)	اثر مالیاتی
۶,۵۶۶	-	۶,۵۶۶	۶,۵۶۶	سهم منافع فاقد حق کنترل از (سود) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
-	-	(۳,۳۵۸)	(۳,۳۵۸)	
(۲۱,۶۸۵)	(۱۷۰,۲۳۴)	۵۸,۷۴۷	(۱۶۶,۷۷۱)	
۳۹,۱۲۶	۵۴۴,۹۹۱	۷۲,۶۹۹	۵۷۳,۱۹۵	سود (زیان) خالص
(۱۵,۹۶۸)	(۲۲,۵۳۴)	(۳۲,۵۹۱)	(۳۲,۵۹۱)	اثر مالیاتی
-	-	(۲,۵۱۰)	(۱,۰۶۱)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) خالص
۲۳,۱۵۸	۵۲۲,۴۵۷	۳۷,۵۹۷	۵۳۹,۵۴۲	

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۱,۰۹۱,۴۴۹,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۱,۴۴۹,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱۴- داری های ثابت مشهود

۱۴-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	ساختمان	زمین	
۲,۶۳۰,۸۱۶	۱۱۳,۵۳۵	۱۷,۱۷۰	۱۰,۹۱۰	۲,۴۸۹,۲۰۰	۶,۰۷۴	۲۴,۷۱۰	۱۶,۴۴۸	۱,۸۸۸,۳۰۶	۵۵۰,۳۴۹	۳,۳۱۴	بهای تمام شده :
۲۵,۹۷۹	.	-	۲,۸۲۱	۲۳,۱۵۸	۳۴۵	۱,۱۲۳	۲۵	۲۱,۶۴۴	۲۰	-	مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
(۲۳,۲۹۹)	.	(۳,۴۵۰)	-	(۱۹,۸۴۹)	-	-	-	۱۹,۸۴۹-	-	-	افزایش
.	(۲۴,۵۶۱)	(۳۳۱)	-	۲۴,۸۹۲	۱۹,۳۶۶	,۱۹۸	-	۵,۳۲۸	-	-	واگذار شده
۲,۶۳۳,۴۹۶	۸۸,۹۷۴	۱۳,۳۹۰	۱۳,۷۳۱	۲,۵۱۷,۴۰۲	۲۵,۷۸۵	۲۶,۰۳۱	۱۶,۴۷۴	۱,۸۹۵,۴۳۰	۵۵۰,۳۶۹	۳,۳۱۴	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
۱۹۱,۰۴۱	۳۷,۱۹۱	۵۲,۹۷۳	۲,۷۶۳	۹۸,۱۱۴	۱,۰۰۱	۶,۱۶۵	۳۸۱	۹۰,۵۶۷	-	-	افزایش
(۱,۸۵۷)	-	-	-	(۱,۸۵۷)	(۱,۸۵۷)	.	-	.	-	-	انتقال به موجودی ها
-	-	-	-	.	(۱۷,۴۳۱)	۴۷۹	-	۱۶,۹۷۲	(۲۰)	-	واگذار شده
-	-	-	-	.	.	.	-	.	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲,۸۲۲,۶۸۰	۱۲۶,۱۶۵	۶۶,۳۶۲	۱۶,۴۹۴	۲,۶۱۳,۶۵۹	۷,۴۹۹	۳۲,۶۷۵	۱۶,۸۵۵	۲,۰۰۲,۹۶۸	۵۵۰,۳۴۹	۳,۳۱۴	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۱,۳۷۸,۴۰۳	-	-	-	۱,۳۷۸,۴۰۳	۵,۳۹۷	۱۹,۷۸۹	۱۳,۳۸۵	۱۰۳۷,۳۲۸	۳۰۲,۵۰۴	-	استهلاک انباشته
۱۱۰,۷۴۵	-	-	-	۱۱۰,۷۴۵	۲۸۲	۱,۱۹۴	,۷۹۱	۹۰,۵۹۳	۱۷,۸۸۵	-	مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
(۱۶,۵۹۹)	-	-	-	(۱۶,۵۹۹)	-	-	-	(۱۶,۵۹۹)	-	-	استهلاک
۱,۴۷۲,۵۴۹	-	-	-	۱,۴۷۲,۵۴۹	۵,۶۷۹	۲۰,۹۸۳	۱۴,۱۷۶	۱,۱۱۱,۳۲۲	۳۲۰,۳۸۹	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
۱۱۷,۷۳۵	-	-	-	۱۱۷,۷۳۵	۳۲۰	۱,۲۴۵	۷۳۵	۹۷,۶۴۶	۱۷,۷۸۹	-	استهلاک
۱,۵۹۰,۲۸۴	-	-	-	۱,۵۹۰,۲۸۴	۶,۰۰۰	۲۲,۲۲۸	۱۴,۹۱۱	۱,۲۰۸,۹۶۷	۳۳۸,۱۷۸	-	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۱,۲۳۲,۳۹۷	۱۲۶,۱۶۵	۶۶,۳۶۲	۱۶,۴۹۴	۱,۰۲۳,۳۷۵	۱,۴۹۹	۱۰,۴۴۷	۱,۹۴۴	۷۹۴,۰۰۱	۲۱۲,۱۷۱	۳,۳۱۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۱,۱۶۰,۹۴۸	۸۸,۹۷۴	۱۳,۳۹۰	۱۳,۷۳۱	۱,۰۴۴,۸۵۳	۲۰,۱۰۶	۵,۰۴۹	۲,۲۹۷	۷۸۴,۱۰۸	۲۲۹,۹۷۹	۳,۳۱۴	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱۴-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	ساختمان	زمین	
۲,۵۹۸,۳۸۰	۱۱۳,۵۳۵	۱۳,۷۲۰	۱۰,۹۱۰	۲,۴۶۰,۲۱۵	۶,۰۷۴	۲۳,۲۱۶	۱۰,۷۳۰	۱,۸۶۸,۰۰۴	۵۴۸,۱۷۷	۳,۳۱۴	بهای تمام شده : مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
۲۴,۸۶۷	-	-	۲,۸۲۱	۲۲,۰۴۶	۳۴۵	۵۳۷	۰	۲۱,۱۴۴	۲۰	-	افزایش
(۶,۳۹۵)	-	-	-	(۶,۳۹۵)	۰	۰	۰	(۶,۳۹۵)	-	-	واگذار شده
۰	(۲۴,۵۶۱)	(۳۳۱)	-	۲۴,۸۹۲	۱۹,۳۶۶	۱۹۸	-	۵,۳۲۸	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲,۶۱۶,۸۵۲	۸۸,۹۷۴	۱۳,۳۹۰	۱۳,۷۳۱	۲,۵۰۰,۷۵۸	۲۵,۷۸۵	۲۳,۹۵۱	۱۰,۷۳۰	۱,۸۸۸,۰۸۱	۵۴۸,۱۹۷	۳,۳۱۴	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
۱۸۳,۱۲۷	۳۷,۱۹۱	۵۲,۹۷۳	۲,۷۶۳	۹۰,۲۰۰	۱,۰۰۱	۵,۷۵۹	-	۸۳,۴۴۰	-	-	افزایش
(۱,۸۵۷)	-	-	-	(۱,۸۵۷)	(۱,۸۵۷)	-	-	-	-	-	انتقال به موجودی ها
-	-	-	-	۰	(۱۷,۴۳۱)	۴۷۹	-	۱۶,۹۷۲	(۲۰)	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲,۷۹۸,۱۲۲	۱۲۶,۱۶۵	۶۶,۳۶۲	۱۶,۴۹۴	۲,۵۸۹,۱۰۱	۷,۴۹۹	۳۰,۱۸۹	۱۰,۷۳۰	۱,۹۸۸,۴۹۳	۵۴۸,۱۷۷	۳,۳۱۴	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۱,۳۵۳,۳۱۳	-	-	-	۱,۳۵۳,۳۱۳	۵,۳۹۷	۱۸,۶۸۲	۸,۳۰۹	۱,۰۱۸,۸۸۹	۳۰۲,۰۳۶	-	استهلاک انباشته مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
۱۱۰,۱۲۱	-	-	-	۱۱۰,۱۲۱	۲۸۲	۱,۰۹۲	۶۷۳	۹۰,۲۵۱	۱۷,۸۲۳	-	استهلاک
(۳,۵۲۷)	-	-	-	(۳,۵۲۷)	-	-	-	(۳,۵۲۷)	-	-	واگذار شده
۱,۴۵۹,۹۰۷	-	-	-	۱,۴۵۹,۹۰۷	۵,۶۷۹	۱۹,۷۷۴	۸,۹۸۲	۱,۱۰۵,۶۱۳	۳۱۹,۸۵۹	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
۱۱۶,۷۵۲	-	-	-	۱۱۶,۷۵۲	۳۲۰	۱,۰۴۰	۶۱۷	۹۷,۰۴۹	۱۷,۷۲۶	-	استهلاک
۱,۵۷۶,۶۵۹	-	-	-	۱,۵۷۶,۶۵۹	۶,۰۰۰	۲۰,۸۱۴	۹,۵۹۹	۱,۲۰۲,۶۶۱	۳۳۷,۵۸۵	-	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۱,۲۲۱,۴۶۴	۱۲۶,۱۶۵	۶۶,۳۶۲	۱۶,۴۹۴	۱,۰۱۲,۴۴۳	۱,۴۹۹	۹,۳۷۵	۱,۱۳۰	۷۸۵,۸۳۱	۲۱۱,۲۹۲	۳,۳۱۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۱,۱۵۶,۹۴۶	۸۸,۹۷۴	۱۳,۳۹۰	۱۳,۷۳۱	۱,۰۴۰,۸۵۱	۲۰,۱۰۶	۴,۱۷۷	۱,۷۴۷	۷۸۲,۴۶۸	۲۲۹,۰۳۸	۳,۳۱۴	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۱۴-۳- داراییهای ثابت مشهود گروه تا ارزش ۲.۵۱۶ میلیارد ریال و شرکت تا ارزش ۲.۴۷۵ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۴-۴- زمین های کارخانه و زمین های مجاور کارخانه شهرک و همچنین ماشین آلات و تجهیزات خط تولیدی ۲ در قبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک سپه می باشد.

۱۴-۵- آثار تفاوت ناشی از تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تسهیلات ارزی دریافتی از بانک سپه می باشد که در راستای رعایت مفاد استاندارد های حسابداری معادل مشوق های اعطائی در ارتباط با ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید در سال مالی قبل به مبلغ ۵۲.۴۲۴ میلیون ریال از بهای تمام شده ماشین

آلات و تجهیزات به ظرفیت تسهیلات مالی و متناسب با آن از استهلاک انباشته به ظرفیت سایر درآمدهای غیر عملیاتی برگشت شده است

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱۵- دارایی‌های نامشهود

۱۵-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	حق الامتياز خدمات عمومي
۹۳,۲۶۷	۶۶۱	۹۲,۶۰۶
۴۶	۴۶	-
-	-	-
۹۳,۳۱۳	۷۰۷	۹۲,۶۰۶
-	-	-
-	-	-
۹۳,۳۱۳	۷۰۷	۹۲,۶۰۶
(۳۵۸)	(۳۵۸)	-
(۸۰)	(۸۰)	-
(۴۳۸)	(۴۳۸)	-
(۱۵)	(۱۵)	-
(۴۵۴)	(۴۵۴)	-
۹۲,۸۵۹	۲۵۴	۹۲,۶۰۶
۹۲,۸۷۵	۲۶۹	۹۲,۶۰۶

بهای تمام شده:

مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

افزایش

واگذار شده

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

افزایش

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

استهلاک انباشته:

مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۱۵-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	حق الامتياز خدمات عمومي
۹۳,۰۱۹	۴۳۴	۹۲,۵۸۵
-	-	-
۹۳,۰۱۹	۴۳۴	۹۲,۵۸۵
-	-	-
-	-	-
۹۳,۰۱۹	۴۳۴	۹۲,۵۸۵
(۲۱۱)	(۲۱۱)	-
-	-	-
(۲۱۱)	(۲۱۱)	-
-	-	-
(۲۱۱)	(۲۱۱)	-
۹۲,۸۰۸	۲۲۳	۹۲,۵۸۵
۹۲,۸۰۸	۲۲۳	۹۲,۵۸۵

بهای تمام شده:

مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

افزایش

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

استهلاک انباشته:

مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

گروه	یادداشت	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۶-۱	۶۳,۹۹۶	-	۶۳,۹۹۶	۶۳,۹۹۶
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

شرکت	یادداشت	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۶-۱	۶۳,۹۹۶	-	۶۳,۹۹۶	۶۳,۹۹۶
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در شرکت فرعی	۱۶-۱	۲,۳۷۵	-	۲,۳۷۵	۲,۳۷۵
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		۶۶,۳۷۱	-	۶۶,۳۷۱	۶۶,۳۷۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

۱۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها:

گروه	شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
				بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	ارزش بازار
شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام)	√	۱,۰۰۰	-	۶	-	۶	۴۴
شرکت صنایع سیمان گیلان سبز (سهامی خاص)		۷,۸۳۲,۵۳۸	۱۰	۵۸,۵۳۹	۰	۵۸,۵۳۹	-
شرکت پرفیاب (سهامی خاص)		۹۰,۰۰۰	۱۰	۲,۲۰۴	۰	۲,۲۰۴	-
شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان		۱۵,۰۰۰	۳	۱۵۰	۰	۱۵۰	-
توسعه صادرات صنعت سیمان		۳,۰۹۷,۲۶۳	۳	۳,۰۹۷	۰	۳,۰۹۷	-
				۶۳,۹۹۶	-	۶۳,۹۹۶	۴۴

شرکت

سرمایه گذاری در شرکت فرعی

شرکت حمل و نقل پویا مانشت بار ایلام (سهامی خاص)		۲,۳۷۵,۰۰۰	۹۵	۲,۳۷۵	۰	۲,۳۷۵	-
				۲,۳۷۵	۰	۲,۳۷۵	-

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام)	√	۱,۰۰۰	-	۶	-	۶	۴۴
شرکت صنایع سیمان گیلان سبز (سهامی خاص)		۷,۸۳۲,۵۳۸	۱۰	۵۸,۵۳۹	۰	۵۸,۵۳۹	-
شرکت پرفیاب (سهامی خاص)		۹۰,۰۰۰	۱۰	۲,۲۰۴	۰	۲,۲۰۴	-
شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان		۱۵,۰۰۰	۳	۱۵۰	۰	۱۵۰	-
توسعه صادرات صنعت سیمان		۳,۰۹۷,۲۶۳	۳	۳,۰۹۷	۰	۳,۰۹۷	-
				۶۳,۹۹۶	۰	۶۳,۹۹۶	۴۴
				۶۶,۳۷۱	-	۶۶,۳۷۱	۴۴

۱۶-۲- مشخصات شرکت فرعی گروه به قرار زیر است

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه
	۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
حمل و نقل جاده ای داخلی کالا و تامین نیروی شرکت اصلی	شرکت	۹۵٪	شرکت	۹۵٪	ایران
	گروه	۹۵٪	گروه	۹۵٪	

شرکت پویا مانشت بار

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰				یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
تجاری:							
اسناد دریافتنی:							
۹۶,۱۰۵	۹۸,۸۴۱	-	۹۸,۸۴۱	-	۹۸,۸۴۱	۱۷-۱-۱	سایر مشتریان
۹۶,۱۰۵	۹۸,۸۴۱	-	۹۸,۸۴۱	-	۹۸,۸۴۱		
حساب های دریافتنی:							
۱۹۲,۳۵۳	۱۲۴,۹۷۸	(۱۲۵,۱۹۵)	۲۵۰,۱۷۳	-	۲۵۰,۱۷۳	۱۷-۱-۲	اشخاص وابسته
۷۱,۴۰۷	۱۹,۱۴۷	(۳,۴۵۰)	۲۲,۵۹۷	-	۲۲,۵۹۷	۱۷-۱-۳	سایر مشتریان
۲۶۳,۷۶۰	۱۴۴,۱۲۵	(۱۲۸,۶۴۵)	۲۷۲,۷۷۰	-	۲۷۲,۷۷۰		
۳۵۹,۸۶۵	۲۴۲,۹۶۶	(۱۲۸,۶۴۵)	۳۷۱,۶۱۱	-	۳۷۱,۶۱۱		
سایر دریافتنی ها:							
۲۵,۳۵۲	۱۷,۸۳۲	-	۱۷,۸۳۲	-	۱۷,۸۳۲	۱۷-۱-۴	اشخاص وابسته
۱۰,۹۶۲	۱۷,۷۳۶	-	۱۷,۷۳۶	-	۱۷,۷۳۶	۱۷-۱-۵	کارکنان (وام و مساعده)
۴۴۸	۲۰,۵۲۸	-	۲۰,۵۲۸	-	۲۰,۵۲۸		سپرده های موقت
۱۲۱,۴۸۹	۲۶۳,۳۷۵	-	۲۶۳,۳۷۵	-	۲۶۳,۳۷۵	۱۷-۱-۶	سایر اشخاص
۱۵۸,۲۵۱	۳۱۹,۴۷۱	-	۳۱۹,۴۷۱	-	۳۱۹,۴۷۱		
۵۱۸,۱۱۶	۵۶۲,۴۳۷	(۱۲۸,۶۴۵)	۶۹۱,۰۸۲	-	۶۹۱,۰۸۲		

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱۷-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:						
اسناد دریافتنی:						
۸۳,۱۰۵	۹۸,۸۴۱	-	۹۸,۸۴۱	-	۹۸,۸۴۱	۱۷-۱-۱ سایر مشتریان
۸۳,۱۰۵	۹۸,۸۴۱	-	۹۸,۸۴۱	-	۹۸,۸۴۱	
حساب های دریافتنی:						
۲۱۹,۲۰۱	۱۲۴,۹۷۸	(۱۲۵,۱۹۵)	۲۵۰,۱۷۳	-	۲۵۰,۱۷۳	۱۷-۱-۲ اشخاص وابسته
۶۰,۵۷۱	۱۷,۶۱۳	-	۱۷,۶۱۳	-	۱۷,۶۱۳	۱۷-۱-۳ سایر مشتریان
۲۷۹,۷۷۱	۱۴۲,۵۹۱	(۱۲۵,۱۹۵)	۲۶۷,۷۸۶	-	۲۶۷,۷۸۶	
۳۶۲,۸۷۶	۲۴۱,۴۲۲	(۱۲۵,۱۹۵)	۳۶۶,۶۲۷	-	۳۶۶,۶۲۷	
سایر دریافتنی ها:						
۲۵,۳۵۲	۱۷,۸۳۲	-	۱۷,۸۳۲	-	۱۷,۸۳۲	۱۷-۱-۴ اشخاص وابسته
۹,۹۶۶	۱۶,۵۳۶	-	۱۶,۵۳۶	-	۱۶,۵۳۶	۱۷-۱-۵ کارکنان (وام و مساعده)
۴۲۰	۲۰,۵۰۰	-	۲۰,۵۰۰	-	۲۰,۵۰۰	سپرده های موقت
۱۱۷,۶۰۰	۲۶۳,۳۲۷	-	۲۶۳,۳۲۷	-	۲۶۳,۳۲۷	۱۷-۱-۶ سایر اشخاص
۱۵۳,۳۳۸	۳۱۸,۱۹۴	-	۳۱۸,۱۹۴	-	۳۱۸,۱۹۴	
۵۱۶,۲۱۴	۵۵۹,۶۲۷	(۱۲۵,۱۹۵)	۶۸۴,۸۲۱	-	۶۸۴,۸۲۱	

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱-۱-۱۷- اسناد دریافتی تجاری اشخاص سایر مشتریان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال
۳۸,۹۹۶	۸۱,۵۰۰	-	-	۸۱,۵۰۰
۲۷,۲۰۱	-	-	-	-
۱۶,۱۱۶	۱۶,۸۷۸	-	-	۱۶,۸۷۸
۵۰۹	-	-	-	-
۱۰۲	-	-	-	-
۸۳	۴۶۳	-	-	۴۶۳
۶۴	-	-	-	-
۳۴	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
۱۳,۰۰۰	-	-	-	-
۹۶,۱۰۵	۹۸,۸۴۱	-	-	۹۸,۸۴۱
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰			

گروه
حسینی ماشالله
رئیسعلی حسینی
فرامرزی مهدی
عباسیان شاکر
محمدی پور ناصر
رستمی حامد
شرکت شایگان گستر جنوب
درویشی مرادحسین
غلامی منصور
پندسازان ایلام (سلطان صیادی)
زندیه آرش
شرکت راه بان
موسسه عمران نینوا(طرح گرمسیری)
سایر

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال
۳۸,۹۹۶	۸۱,۵۰۰	-	-	۸۱,۵۰۰
۲۷,۲۰۱	-	-	-	-
۱۶,۱۱۶	۱۶,۸۷۸	-	-	۱۶,۸۷۸
۵۰۹	-	-	-	-
۱۰۲	-	-	-	-
۸۳	۴۶۳	-	-	۴۶۳
۶۴	-	-	-	-
۳۴	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
۸۳,۱۰۵	۹۸,۸۴۱	-	-	۹۸,۸۴۱

شرکت

حسینی ماشالله
رئیسعلی حسینی
فرامرزی مهدی
عباسیان شاکر
محمدی پور ناصر
رستمی حامد
شرکت شایگان گستر جنوب
درویشی مرادحسین
غلامی منصور
پندسازان ایلام (سلطان صیادی)
زندیه آرش
شرکت راه بان
موسسه عمران نینوا(طرح گرمسیری)

۱-۱-۱۷- دریافتی های تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰			یادداشت	
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال	
۱۰۶,۲۹۰	۱۲۴,۶۲۹	(۱۲۵,۱۹۵)	-	۲۴۹,۸۲۴	
۸۵,۷۱۴	-	-	-	-	
۳۴۹	۳۴۹	-	-	۳۴۹	
-	-	-	-	-	
۱۹۲,۳۵۳	۱۲۴,۹۷۸	(۱۲۵,۱۹۵)	-	۲۵۰,۱۷۳	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰				
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال	یادداشت
۱۰۶,۲۹۰	۱۲۴,۶۲۹	(۱۲۵,۱۹۵)	-	۲۴۹,۸۲۴	۱۷-۱-۲-۱
۸۵,۷۱۴	-	-	-	-	۱۷-۱-۲-۲
۳۴۹	۳۴۹	-	-	۳۴۹	
۲۶,۸۴۷	-	-	-	-	
۲۱۹,۳۰۱	۱۲۴,۹۷۸	(۱۲۵,۱۹۵)	-	۲۵۰,۱۷۳	

گروه

Majan شرکت سیمان مجان
سیمان تهران
شرکت فولاد کاوه اروند
سایر

شرکت

Majan شرکت سیمان مجان
سیمان تهران
شرکت فولاد کاوه اروند
پوپا مانشت بار

۱-۱-۱۷-۲-۱- طلب از شرکت مجان سمت بابت فروش کلینکر و سیمان صادراتی در سنوات قبل به کشور عمان معادل ۱.۲۲۲.۸۱۳ دلار بوده که با توجه به صلح نامه منعقد به با شرکت مزبور مبلغ ۴۹۹.۳۸۹ دلار آن قابلیت باز یافت دارد. هم چنین مبلغ ۳۱.۷۱۶ میلیون ریال طلب از بابت هزینه های بندری بوده که با توجه به عدم تامین کشتی توسط شرکت خریدار بر عهده شرکت مزبور می باشد. بابت باقی مانده طلب ارزی از شرکت مذکور مبلغ ۸۲۳.۴۲۴ دلار و مبلغ ۳۱.۷۱۶ میلیون ریال بابت هزینه های بندری ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور شده است. توضیح اینکه پیگیری های شرکت جهت وصول مطالبات مزبور کماکان در جریان می باشد.

۱-۱-۱۷-۲-۲- مانده طلب از شرکت سیمان تهران مربوط به طرح هم افزایی هلدینگ کاوه پارس است که طی آن سیمان ایلام جهت ساخت و سازه های عمرانی در منطقه اقدام به فروش سیمان می کند، طبق سیاست هلدینگ، مانده این طلب در حساب سیمان تهران افشا می شود.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱۷-۱-۴- حساب‌های دریافتی غیر تجاری وابسته به شرح زیر می‌باشد

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰			ریالی میلیون ریال	گروه
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال		
۱۰,۹۳۵	۱۰,۹۲۳	-	-	۱۰,۹۲۳	صنایع سیمان گیلان سبز	
۱,۱۸۶	۱۳۶	-	-	۱۳۶	پریقاب	
۲,۰۴۴	۲,۱۰۰	-	-	۲,۱۰۰	توسعه صادرات صنعت سیمان	
۴	۴۰۵	-	-	۴۰۵	تحقیق و توسعه صنعت سیمان	
۵,۶۴۲	۳,۹۰۱	-	-	۳,۹۰۱	سیمان نهاوند	
۵,۵۴۱	-	-	-	-	سیمان هگمتان	
-	۳۶۷	-	-	۳۶۷	معدنی دماوند	
۲۵,۳۵۲	۱۷,۸۳۲	-	-	۱۷,۸۳۲		

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰			ریالی میلیون ریال	شرکت
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال		
۱۰,۹۳۵	۱۰,۹۲۳	-	-	۱۰,۹۲۳	صنایع سیمان گیلان سبز	
۱,۱۸۶	۱۳۶	-	-	۱۳۶	پریقاب	
۲,۰۴۴	۲,۱۰۰	-	-	۲,۱۰۰	توسعه صادرات صنعت سیمان	
۴	۴۰۵	-	-	۴۰۵	تحقیق و توسعه صنعت سیمان	
۵,۶۴۲	۳,۹۰۱	-	-	۳,۹۰۱	سیمان نهاوند	
۵,۵۴۱	-	-	-	-	سیمان هگمتان	
-	۳۶۷	-	-	۳۶۷	معدنی دماوند	
۲۵,۳۵۲	۱۷,۸۳۲	-	-	۱۷,۸۳۲		

۱۷-۱-۵- حصه کوتاه مدت مطالبات از کارکنان به شرح زیر است:

شرکت		گروه		وام کارکنان
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	۱۴,۳۷۹
۵,۲۳۹	۱۳,۱۸۰	۶,۲۳۵	۱۴,۳۷۹	جاری کارکنان
۴۵۵۳,۱۷۰۱۵۲	۳,۳۴۶	۴,۵۵۳	۳,۳۴۶	مساعده کارکنان
۱۷۵	۱۰	۱۷۵	۱۰	
۹,۹۶۶	۱۶,۵۲۶	۱۰,۹۶۲	۱۷,۷۲۶	

۱۷-۱-۶- سایر حساب‌های دریافتی غیر تجاری به شرح زیر می‌باشد

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰			ریالی میلیون ریال	یادداشت	گروه
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال			
۴۹,۶۰۴	۴۹,۶۰۴	-	-	۴۹,۶۰۴		خدمات فنی الوند دیباکار	
-	-	-	-	-		سیروان سیمان ایلام	
-	۲۷,۵۸۵	-	-	۲۷,۵۸۵		هما پویان زاگرس	
-	-	-	-	-		اداره امور مالیاتی استان ایلام	
۱۰,۰۲۲	۲,۶۶۸	-	-	۲,۶۶۸		حمل و نقل سیمان اختر	
۳,۳۸۷	-	-	-	-		سازمان بنادر و کشتیرانی بندرامام	
۲۰,۴۷۰	-	-	-	-	۱۷-۱-۶-۱	سپرده نزد صندوق دادگستری	
۴,۱۴۱	-	-	-	-		سازمان صنایع و معادن استان ایلام	
۳,۹۵۸	۳,۹۵۸	-	-	۳,۹۵۸		انجمن صنفی حمل و نقل ایلام	
۶,۰۶۰	۶,۰۶۰	-	-	۶,۰۶۰		پالیز طنین	
۲,۹۹۳	-	-	-	-		همایون وحدتی	
۲,۰۴۳	۲,۰۴۳	-	-	۲,۰۴۳		علی رضا هاشمی	
۶۶۶	۵۷	-	-	۵۷		سلیمان ابراهیمی	
-	۱۴۳,۶۴۰	-	-	۱۴۳,۶۴۰		صرافی	
-	۶,۰۶۸	-	-	۶,۰۶۸		شرکت مجتمع صنعتی اسفراین	
۱۸,۱۴۵	۲۱,۶۹۲	-	-	۲۱,۶۹۲		سایر مشتریان	
۱۲۱,۴۸۹	۲۶۳,۳۷۵	-	-	۲۶۳,۳۷۵			

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹,۶۰۴	۴۹,۶۰۴	-	-	۴۹,۶۰۴
-	-	-	-	-
-	۲۷,۵۸۵	-	-	۲۷,۵۸۵
-	-	-	-	-
۱۰,۰۲۲	۲,۶۶۸	-	-	۲,۶۶۸
۳,۳۸۷	-	-	-	-
۲۰,۴۷۰	-	-	-	-
۴,۱۴۱	-	-	-	-
۳,۹۵۸	۳,۹۵۸	-	-	۳,۹۵۸
۶,۰۶۰	۶,۰۶۰	-	-	۶,۰۶۰
۲,۹۹۳	-	-	-	-
۲,۰۴۳	۲,۰۴۳	-	-	۲,۰۴۳
۶۶۶	۵۷	-	-	۵۷
-	۱۴۳,۶۴۰	-	-	۱۴۳,۶۴۰
-	۶,۰۶۸	-	-	۶,۰۶۸
۱۴,۲۵۶	۲۱,۶۴۳	-	-	۲۱,۶۴۳
۱۱۷,۶۰۰	۲۶۳,۳۲۷	-	-	۲۶۳,۳۲۷

شرکت

خدمات فنی الوند دیباکار
سیروان سیمان ایلام
هما پویان زاگرس
اداره امور مالیاتی استان ایلام
حمل و نقل سیمان اختر
سازمان بنادر و کشتیرانی بندرامام
سپرده نزد صندوق دادگستری ۱۷-۱-۶-۱
سازمان صنایع و معادن استان ایلام
انجمن صنفی حمل و نقل ایلام
پالیز طنین
همایون وحدتی
علی رضا هاشمی
سلیمان ابراهیمی
صرافی
شرکت مجتمع صنعتی اسفراین
سایر مشتریان

۱۷-۱-۶-۱- مبلغ مزبور مربوط به برداشت از حساب شرکت به موجب حکم دادگاه و به جرم گرانفروشی است که پیگیری های لازم جهت برگشت آن از طریق مجاری قانونی در جریان می باشد.

۱۷-۳- دریافتنی های بلندمدت گروه

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

کارکنان (وام و جاری)
اشخاص

۱۷-۳-۱- شرکت اصلی فاقد دریافتنی های بلندمدت است.

۱۷-۴- گردش کاهش ارزش دارایی ها به شرح زیر است:

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸,۲۲۳	۳۸,۲۲۳	۳۸,۲۲۳	۳۸,۲۲۳
۹۳,۴۷۹	۹۳,۴۷۹	۹۶,۹۲۹	۹۶,۹۲۹
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
۱۳۱,۷۰۲	۱۳۱,۷۰۲	۱۳۵,۱۵۲	۱۳۵,۱۵۲

مانده در ابتدای سال
زیان های کاهش ارزش دریافتنی ها
حذف شده طی سال به عنوان غیر قابل وصول
باز یافت شده طی سال
برگشت زیان های کاهش ارزش
مانده در پایان سال

۱۷-۵- در تعیین قابلیت باز یافت دریافتنی های تجاری، هرگونه تغییر در کیفیت اعتباری دریافتنی های تجاری از زمان ایجاد تا پایان دوره گزارشگری مد نظر قرار میگیرد.

۱۷-۶- فروش به عاملین و مشتریان نقد می باشد و برای بخشی از عاملین به جهت رقابت پذیری، میانگین دوره اعتباری فروش کالا ۳۰ الی ۴۵ روز است. ذخیره کاهش ارزش برای دریافتنی هایی که تا ۳۶۵ روز از تاریخ سررسید وصول نشوند، به میزان ۲۰ درصد بر مبنای برآورد مبالغ غیر قابل باز یافت، با توجه به سابقه نکول مشتری و تجربه و تحلیل مالی فعلی، مشتری، ذخیره منظور می شود.

۱۸- سایر دارایی ها

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵۰	۶۵۰	۶۵۰	۶۵۰
۶۵۰	۶۵۰	۶۵۰	۶۵۰

سپرده نزد صندوق دادگستری

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱۹- پیش پرداخت ها

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۰۰	-	۱,۲۰۰	-
۱,۲۰۰	-	۱,۲۰۰	-

پیش پرداخت های خارجی:

شرکت FLS MIDTH

پیش پرداخت های داخلی

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
۱۱,۹۷۶	۲۵,۱۲۸	۱۱,۹۷۶	۲۵,۱۲۸	سفارشات سوخت
۳۲,۱۴۳	۱۶۵,۰۲۳	۳۲,۱۴۳	۱۶۵,۰۲۳	سفارشات قطعات
۲,۴۴۷	-	۲,۴۴۷	-	سفارشات مواد اولیه
-	-	-	-	پیش پرداخت مالیات
-	-	۹۹	۱۳۸	پیش پرداخت بیمه
۱۱,۰۴۹	۲۲,۱۹۳	۱۱,۰۷۹	۲۲,۸۵۴	سایر اقلام
۵۷,۶۱۵	۲۱۲,۳۴۴	۵۷,۷۴۴	۲۱۳,۱۴۳	
۵۸,۸۱۵	۲۱۲,۳۴۴	۵۸,۹۴۴	۲۱۳,۱۴۳	

۲۰- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰		یادداشت	گروه
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸,۳۷۲	۲۰,۳۱۱	-	۲۰,۳۱۱		کالای ساخته شده
۳۷۲,۱۶۴	۷۶۷,۵۰۵	-	۷۶۷,۵۰۵	۲۰-۱	کالای در جریان ساخت
۷۱,۶۰۴	۸۶,۶۵۱	-	۸۶,۶۵۱		مواد اولیه و بسته بندی
۱۷۱,۴۲۴	۳۶۶,۰۰۷	-	۳۶۶,۰۰۷		قطعات و لوازم یدکی
۶۳۳,۵۶۴	۱,۲۴۰,۴۷۳	-	۱,۲۴۰,۴۷۳		
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰				شرکت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸,۳۷۲	۲۰,۳۱۱	-	۲۰,۳۱۱		کالای ساخته شده
۳۷۲,۱۶۴	۷۶۷,۵۰۵	-	۷۶۷,۵۰۵	۲۰-۱	کالای در جریان ساخت
۷۱,۶۰۴	۸۶,۶۵۱	-	۸۶,۶۵۱		مواد اولیه و بسته بندی
۱۷۱,۴۲۴	۳۶۶,۰۰۷	-	۳۶۶,۰۰۷		قطعات و لوازم یدکی
۶۳۳,۵۶۴	۱,۲۴۰,۴۷۳	-	۱,۲۴۰,۴۷۳		

۲۰-۱- کالای در جریان ساخت شامل کلینکر تولیدی به میزان ۳۳۱ هزار تن انتقالی از سنوات قبل می باشد که در محوطه رو باز کارخانه انباشته و نگهداری می شود و در سال مورد گزارش به فروش نرفته یا مصرف نشده است.

۲۰-۲- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی گروه تا مبلغ ۵۲۱ میلیارد ریال و شرکت تا مبلغ ۵۲۱ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از زلزله، سیل، انفجار، ترکیدگی لوله و سایر حوادث احتمالی بیمه شده است.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

شرکت		گروه		یادداشت	۲۱- موجودی نقد
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۵,۸۱۵	۴۹,۸۳۸	۷۷,۵۷۵	۶۲,۷۷۸	۲۱-۱	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۵,۳۶۷	۶,۳۵۲	۵,۳۶۷	۶,۳۵۲		موجودی نزد بانک ها - ارزی
۴۷۰	۲,۶۶۵	۴۷۰	۲,۸۵۰		موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۴۴,۴۳۴	۷۰۱	۴۴,۴۳۴	۷۰۱		موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی
۱۱۶,۰۸۶	۵۹,۵۵۷	۱۲۷,۸۴۵	۷۲,۶۸۲		

۲۱-۱- مبلغ ۳۹.۲۴۹ میلیون ریال از موجودی نزد بانک ها مربوط به فروش حق تقدم های استفاده نشده سهامداران می باشد، شرکت در دوره حراج حق تقدم های استفاده نشده را از جانب آنها فروخته و سهامدار با مراجعه به بانک می تواند وجه خود را دریافت نماید. مبلغ در بانک تجارت شعبه کوشک تهران نگهداری شده و حق برداشت نیز طبق قرارداد تا یکسال پس از واریز وجوه (تا مهرماه ۱۴۰۰) برای شرکت میسر نیست.

۲۲- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

شرکت		گروه		زمین و ساختمان انبار
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	

۲۲-۱- بر اساس مصوبه هیئت مدیره مقرر گردید زمین انبار ایلام از طریق مزایده عمومی به فروش برسد به همین منظور زمین فوق در سرفصل دارایی های نگهداری شده برای فروش طبقه بندی شده است. اقدامات لازم جهت فروش زمین مذکور در تاریخ تهیه این یادداشت در جریان است.

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ مبلغ ۱.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام و تمام پرداخت شده است.

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۱۰/۳۰		سیمان تهران شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید سایرین
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۸.۱۶	۵۷۷,۹۴۴,۹۴۰	۴۸.۱۶	۵۷۷,۹۴۴,۹۴۰	
۳۳.۶۱	۴۰۳,۳۶۷,۳۲۷	۳۳.۶۱	۴۰۳,۳۶۷,۳۲۷	
۱۸.۲۲	۲۱۸,۶۸۷,۷۳۳	۱۸.۲۲	۲۱۸,۶۸۷,۷۳۳	
۱۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۲۳-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

طی سال مورد گزارش سرمایه شرکت طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۵ از مبلغ ۴۱۲.۵۰۰ میلیون ریال به ۱.۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۹۱ درصد) از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران، افزایش یافته و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۹ به ثبت رسیده است.

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
تعداد سهام	تعداد سهام	
۴۱۲,۵۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای سال
۷۸۷,۵۰۰	-	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	مانده پایان سال

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، در سنوات قبل مبلغ ۴۱.۲۵۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص (گروه مبلغ ۴۱.۴۸۸ میلیون ریال)، 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 فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۵- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها مربوط به اندوخته طرح توسعه است. مجمع عمومی شرکت به منظور تقویت بنیه مالی شرکت به موجب ماده ۵۱ اساسنامه در سال ۱۳۸۲ در اجرای طرح جامع سیمان بابت بخشی از افزایش قیمت فروش سیمان مبلغ ۴.۳۴۰ میلیون ریال بابت توسعه و بهینه سازی به حساب سایر اندوخته ها منظور گردیده است :

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	مانده در ابتدای سال
-	-	-	-	کاهش
-	-	-	-	افزایش
۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	۴,۳۴۰	مانده در پایان سال

۲۶- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۵	۱۲۵	سرمایه
۱۳	۱۳	اندوخته قانونی
۱,۸۵۴	۱,۱۶۵	سود یا زیان) انباشته
۱,۹۹۲	۱,۳۰۳	

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۲۷- تسهیلات مالی
گروه

۱۳۹۹/۱۰/۳۰ - میلیون ریال			۱۴۰۰/۱۰/۳۰ - میلیون ریال		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۹۳۰,۷۲۰	۴۷۷,۱۵۶	۴۵۳,۵۶۴	۸۳۶,۰۰۵	۴۳۳,۹۱۷	۴۰۲,۰۸۸
۹۳۰,۷۲۰	۴۷۷,۱۵۶	۴۵۳,۵۶۴	۸۳۶,۰۰۵	۴۳۳,۹۱۷	۴۰۲,۰۸۸

تسهیلات دریافتی

شرکت

۱۳۹۹/۱۰/۳۰ - میلیون ریال			۱۴۰۰/۱۰/۳۰ - میلیون ریال		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۹۳۰,۷۲۰	۴۷۷,۱۵۶	۴۵۳,۵۶۴	۸۳۶,۰۰۵	۴۳۳,۹۱۷	۴۰۲,۰۸۸
۹۳۰,۷۲۰	۴۷۷,۱۵۶	۴۵۳,۵۶۴	۸۳۶,۰۰۵	۴۳۳,۹۱۷	۴۰۲,۰۸۸

تسهیلات دریافتی

۲۷-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:
۲۷-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

گروه

۱۳۹۹/۱۰/۳۰ - میلیون ریال			۱۴۰۰/۱۰/۳۰ - میلیون ریال		
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی
۳۷۶,۰۷۲	-	۳۷۶,۰۷۲	۲۶۶,۷۱۰	-	۲۶۶,۷۱۰
۶۰۶,۲۴۵	-	۶۰۶,۲۴۵	۵۳۳,۵۱۵	-	۵۳۳,۵۱۵
۱۲,۴۰۸	-	۱۲,۴۰۸	۱۲,۴۰۸	-	۱۲,۴۰۸
۷۵,۱۵۸	-	۷۵,۱۵۸	۷۰,۸۰۰	-	۷۰,۸۰۰
۶۴,۱۵۲	-	۶۴,۱۵۲	-	-	-
۳۳,۵۳۴	-	۳۳,۵۳۴	-	-	-
۱,۱۶۷,۵۶۸	-	۱,۱۶۷,۵۶۸	۸۸۳,۴۳۳	-	۸۸۳,۴۳۳
(۲۰,۷۳۰)	-	(۲۰,۷۳۰)	-	-	-
(۳۵۴,۹۳۵)	-	(۳۵۴,۹۳۵)	(۲۰۱,۴۲۱)	-	(۲۰۱,۴۲۱)
۱۳۸,۸۱۷	-	۱۳۸,۸۱۷	۱۵۳,۹۹۳	-	۱۵۳,۹۹۳
۹۳۰,۷۲۰	-	۹۳۰,۷۲۰	۸۳۶,۰۰۵	-	۸۳۶,۰۰۵
۴۷۷,۱۵۶	-	۴۷۷,۱۵۶	۴۳۳,۹۱۷	-	۴۳۳,۹۱۷
۴۵۳,۵۶۴	-	۴۵۳,۵۶۴	۴۰۲,۰۸۷	-	۴۰۲,۰۸۸

بانک سپه - قرارداد فروش اقساطی
بانک سپه - قرارداد مشارکت مدنی
بانک ملی - خرید مازوت
بانک توسعه صادرات-فروش اقساطی
بانک ملت - سلف
بانک اقتصاد نوین - مشارکت مدنی

سپرده های سرمایه گذاری

سود و کارمزد سال های آتی

سود و کارمزد جرائم معوق

حصه بلند مدت

حصه جاری

شرکت

۱۳۹۹/۱۰/۳۰ - میلیون ریال			۱۴۰۰/۱۰/۳۰ - میلیون ریال		
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی
۳۷۶,۰۷۲	-	۳۷۶,۰۷۲	۲۶۶,۷۱۰	-	۲۶۶,۷۱۰
۶۰۶,۲۴۵	-	۶۰۶,۲۴۵	۵۳۳,۵۱۵	-	۵۳۳,۵۱۵
۱۲,۴۰۸	-	۱۲,۴۰۸	۱۲,۴۰۸	-	۱۲,۴۰۸
۷۵,۱۵۸	-	۷۵,۱۵۸	۷۰,۸۰۰	-	۷۰,۸۰۰
۶۴,۱۵۲	-	۶۴,۱۵۲	-	-	-
۳۳,۵۳۴	-	۳۳,۵۳۴	-	-	-
۱,۱۶۷,۵۶۸	-	۱,۱۶۷,۵۶۸	۸۸۳,۴۳۳	-	۸۸۳,۴۳۳
(۲۰,۷۳۰)	-	(۲۰,۷۳۰)	-	-	-
(۳۵۴,۹۳۵)	-	(۳۵۴,۹۳۵)	(۲۰۱,۴۲۱)	-	(۲۰۱,۴۲۱)
۱۳۸,۸۱۷	-	۱۳۸,۸۱۷	۱۵۳,۹۹۳	-	۱۵۳,۹۹۳
۹۳۰,۷۲۰	-	۹۳۰,۷۲۰	۸۳۶,۰۰۵	-	۸۳۶,۰۰۵
۴۷۷,۱۵۶	-	۴۷۷,۱۵۶	۴۳۳,۹۱۷	-	۴۳۳,۹۱۷
۴۵۳,۵۶۴	-	۴۵۳,۵۶۴	۴۰۲,۰۸۸	-	۴۰۲,۰۸۸

بانک سپه - قرارداد فروش اقساطی
بانک سپه - قرارداد مشارکت مدنی
بانک ملی - خرید مازوت
بانک توسعه صادرات-فروش اقساطی
بانک ملت - سلف
بانک اقتصاد نوین - مشارکت مدنی

سپرده های سرمایه گذاری

سود و کارمزد سال های آتی

سود و کارمزد جرائم معوق

حصه بلند مدت

حصه جاری

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۱-۲۷- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹,۱۸۱	-	۴۹,۱۸۱	-
۸۶۹,۱۳۱	۸۲۳,۵۹۷	۸۶۹,۱۳۱	۸۲۳,۵۹۷
۱۲,۴۰۸	۱۲,۴۰۸	۱۲,۴۰۸	۱۲,۴۰۸
۹۳۰,۷۲۰	۸۳۶,۰۰۵	۹۳۰,۷۲۰	۸۳۶,۰۰۵

بالاتر از ۱۸ درصد
۱۲ تا ۱۸ درصد
کمتر از ۵ درصد

۱-۲-۲۷- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرکت	گروه
۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰۲,۰۸۷	۴۰۲,۰۸۷
۸۲,۱۲۸	۸۲,۱۲۸
۹۱,۱۷۹	۹۱,۱۷۹
۷۵,۴۸۶	۷۵,۴۸۶
۱۸۵,۱۲۵	۱۸۵,۱۲۵
۸۳۶,۰۰۵	۸۳۶,۰۰۵

۱۴۰۰-۱۴۰۱
۱۴۰۱-۱۴۰۲
۱۴۰۲-۱۴۰۳
۱۴۰۳-۱۴۰۴
۱۴۰۵ و بعد از آن

۱-۲۷-۱-۱ به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت	گروه
۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۷۶,۰۰۵	۷۷۶,۰۰۵
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۸۳۶,۰۰۵	۸۳۶,۰۰۵

زمین، ساختمان و ماشین آلات
چک، سفته

۲-۲۷- کلیه ماشین آلات و دارایی های طرح توسعه ۳۰۰ تنی و همچنین زمین های کارخانه و شهرک، در قبال تسهیلات ارزی یاد شده در رهن بانک سپه می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۲۷-۴

تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	گروه و شرکت
میلیون ریال	مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
۹۲۰,۴۴۱	دریافت‌های نقدی
-	سود و کارمزد و جرائم
۷۸,۰۴۵	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۴۱,۲۸۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
(۲۶,۴۸۵)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
-	سایر تغییرات غیرنقدی
-	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
۹۳۰,۷۲۰	دریافت‌های نقدی
۶۰,۰۰۰	سود و کارمزد و جرائم
۱۶۳,۴۲۲	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۲۱۹,۴۴۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
(۹۸,۶۹۳)	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
۸۳۶,۰۰۵	

۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده		
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۴,۷۶۰	۱۱۱,۲۱۰	۱۱۹,۲۵۶	۱۲۱,۱۲۵	مانده در ابتدای سال
(۱۹,۰۷۶)	(۳۳,۹۰۸)	(۱۹,۹۹۹)	(۲۷,۱۳۱)	پرداخت شده طی سال
۱۵,۵۲۶	۵۶,۳۱۴	۲۱,۸۶۸	۵۲,۹۹۹	ذخیره تأمین شده
۱۱۱,۲۱۰	۱۳۳,۶۱۶	۱۲۱,۱۲۵	۱۴۶,۹۹۳	مانده در پایان سال

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۲۹- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی

۲۹-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه:

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				تجاری:
				اسناد پرداختنی:
-	۱۱,۷۷۸	-	۱۱,۷۷۸	۲۹-۱-۱ اشخاص وابسته
۶۴,۲۴۶	-	-	-	۲۹-۱-۲ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۶۴,۲۴۶	۱۱,۷۷۸	-	۱۱,۷۷۸	
				حسابهای پرداختنی:
۷,۶۸۹	۴۵,۲۹۶	-	۴۵,۲۹۶	۲۹-۱-۳ اشخاص وابسته
۱۵۲,۵۵۸	۳۹۳,۹۶۲	-	۳۹۳,۹۶۲	۲۹-۱-۴ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۶۰,۲۴۷	۴۳۹,۲۵۹	-	۴۳۹,۲۵۹	
۲۲۴,۴۹۳	۴۵۱,۰۳۶	-	۴۵۱,۰۳۶	
				سایر پرداختنی ها:
۴,۲۷۴	۵,۰۳۱		۵,۰۳۱	مالیات های تکلیفی
۳,۴۲۴	۴,۴۵۳		۴,۴۵۳	حق بیمه های پرداختنی
۸۰,۰۵۲	۸۰,۲۹۴		۸۰,۲۹۴	۲۹-۱-۵ سپرده حسن انجام کار
۲,۳۱۰	۴,۶۳۶		۴,۶۳۶	هزینه های پرداختنی
۳۲,۶۶۳	۷۰,۵۰۵		۷۰,۵۰۵	حقوق دستمزد پرداختنی
۵۱,۴۷۴	۶۱,۱۸۵		۶۱,۱۸۵	۲۹-۱-۶ سپرده بیمه
۸۱,۲۸۴	۱۲۸,۲۳۷		۱۲۸,۲۳۷	۲۹-۱-۷ مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختنی
۱۳۲,۰۲۸	۱۷۴,۸۹۶		۱۷۴,۸۹۶	۲۹-۱-۸ سایر
۳۸۷,۵۰۸	۵۲۹,۲۳۷	-	۵۲۹,۲۳۷	
۶۱۲,۰۰۲	۹۸۰,۲۷۴	-	۹۸۰,۲۷۴	

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۲۹-۲- پرداختنی‌های کوتاه مدت شرکت:

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰				
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
تجاری:					
اسناد پرداختنی:					
-	۱۱,۷۷۸	-	۱۱,۷۷۸	۲۹-۱-۱	اشخاص وابسته
۶۴,۲۴۶	-	-	-	۲۹-۱-۲	سایر تامین‌کنندگان کالا و خدمات
۶۴,۲۴۶	۱۱,۷۷۸	-	۱۱,۷۷۸		
حسابهای پرداختنی:					
۱۹,۹۰۹	۶۳,۸۷۸	-	۶۳,۸۷۸	۲۹-۱-۳	اشخاص وابسته
۱۳۶,۵۷۸	۳۷۵,۷۶۶	-	۳۷۵,۷۶۶	۲۹-۱-۴	سایر تامین‌کنندگان کالا و خدمات
۱۵۶,۴۸۸	۴۳۹,۶۴۴	-	۴۳۹,۶۴۴		
۲۲۰,۷۳۴	۴۵۱,۴۲۲	-	۴۵۱,۴۲۲		
سایر پرداختنی‌ها:					
۴,۲۷۴	۵,۰۳۱	-	۵,۰۳۱		مالیات‌های تکلیفی
۳,۴۲۴	۴,۴۵۳	-	۴,۴۵۳		حق بیمه‌های پرداختنی
۱۰۹,۸۵۰	۱۲۱,۱۷۳	-	۱۲۱,۱۷۳	۲۹-۱-۵	سپرده حسن انجام کار
۲,۳۱۰	۴,۶۳۶	-	۴,۶۳۶		هزینه‌های پرداختنی
۳۱,۱۷۴	۷۰,۵۰۵	-	۷۰,۵۰۵		حقوق دستمزد پرداختنی
۸۱,۶۶۸	۹۶,۳۳۱	-	۹۶,۳۳۱	۲۹-۱-۶	سپرده بیمه
۶۹,۵۲۱	۱۲۸,۲۳۷	-	۱۲۸,۲۳۷	۲۹-۱-۷	مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختنی
۸۹,۶۹۳	۱۲۷,۰۳۳	-	۱۲۷,۰۳۳	۲۹-۱-۸	سایر
۳۹۱,۹۱۴	۵۵۷,۳۹۹	-	۵۵۷,۳۹۹		
۶۱۲,۶۴۷	۱,۰۰۸,۸۲۰	-	۱,۰۰۸,۸۲۰		

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۲۹-۱-۱- اسناد پرداختنی تجاری اشخاص وابسته

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱۱,۷۷۸	-	۱۱,۷۷۸	۲۹-۱-۱-۱	سیمان هگمتان
-	۱۱,۷۷۸	-	۱۱,۷۷۸		

۲۹-۱-۱-۱- مانده بدهی به سیمان هگمتان مربوط به خرید کلینکر در سنوات قبل می باشد که در سال جاری تسویه شده است.

۲۹-۱-۲- اسناد پرداختنی تجاری سایر تامین کنندگان

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۷۳۰	-	۷,۷۳۰	-		سیمان خوزستان
-	-	-	-		اداره گاز استان ایلام
۵۶,۵۱۵	-	۵۶,۵۱۵	-	۲۹-۱-۲-۱	سازمان امور مالیاتی
۶۴,۲۴۶	-	۶۴,۲۴۶	-		

۲۹-۱-۲-۱- بدهی به سازمان امور مالیاتی مربوط به تسویه بهای گاز سنوات قبل (اداره گاز استان ایلام) طبق ماده ۴۸ قانون محاسبات عمومی است.

۲۹-۱-۳- حسابهای پرداختنی به اشخاص وابسته:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶,۵۳۷	۲۲۱	۶,۵۳۷	۲۲۱	۲۹-۱-۳-۱	شرکت فرش پارس
۴۳۲	۴۳۲	۴۳۲	۴۳۲		شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
۳۲۶	-	۳۲۶	-		تعاونی مصرف کارکنان شرکت سیمان ایلام
۳۹۳	۳۹۳	۳۹۳	۳۹۳		بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
-	۲۹,۰۶۳	-	۲۹,۰۶۳		سیمان تهران
۱	-	۱	-		گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۶,۲۵۶	۵,۶۷۰	۶,۲۵۶	۵,۶۷۰		تولید نیروی جنوب غرب صبا
۵,۹۶۴	۸,۲۷۴	۵,۹۶۴	۸,۲۷۴		تولیدی نیروی آذرخش
-	۱,۲۴۴	-	۱,۲۴۴		بیمه سینا
-	۱۸,۵۸۲	-	-		پویا مانشت بار
۱۹,۹۰۹	۶۳,۸۷۸	۱۹,۹۰۹	۴۵,۲۹۶		

۲۹-۱-۳-۱- شرکت فرش پارس به موجب مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در سال مالی جاری به عنوان اشخاص وابسته تلقی شده است.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۴-۱-۲۹- حساب‌های پرداختی تجاری سایر تامین‌کنندگان کالا و خدمات

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۷۷۶	۱۷۹,۰۱۹	۱۲,۷۷۶	۱۷۹,۰۱۹	اداره گاز استان ایلام
۶۱,۵۰۹	۵۹,۱۰۱	۶۱,۵۰۹	۵۹,۱۰۱	برق منطقه ای غرب
-	۴۷,۳۲۰	-	۴۷,۳۲۰	زریافت فراهان
۱۶,۲۲۳	۳۲,۸۶۱	۱۶,۲۲۳	۳۲,۸۶۱	شن و ماسه شیروان سیمره
-	۱۰,۴۲۶	-	۱۰,۴۲۶	نام آوران پشمین
-	۱۰,۲۶۲	-	۱۰,۲۶۲	حمل و نقل پتروسران خوزستان
۱,۸۸۹	۶,۹۰۲	۱,۸۸۹	۶,۹۰۲	سرمک
۳۳	۴,۸۰۴	۳۳	۴,۸۰۴	نوبین کارزان
۱,۴۲۴	۳,۷۱۹	۱,۴۲۴	۳,۷۱۹	نسیم بار ملایر
-	۸,۶۵۳	-	۸,۶۵۳	طلوع رامان ایلام
-	۸,۴۶۸	-	۸,۴۶۸	امور آب استان ایلام
-	۳,۶۶۴	-	۳,۶۶۴	سازمان صنایع و معادن استان ایلام
۱۷۹	۵۶۷	۱۷۹	۵۶۷	ریخته‌های نسوز مهر
۳۴۲	-	۳۴۲	-	شرکت مشاهیر صدر اصفهان
۳,۲۲۳	-	۳,۲۲۳	-	دارایی شهرام
۲,۸۷۷	-	۲,۸۷۷	-	پاکت سازی سنگین یافت
۱۰,۷۴۵	-	۱۰,۷۴۵	-	شرکت خدماتی مانشت کوه زاگرس (استخراج آلومینوم)
۷,۷۷۰	-	۷,۷۷۰	-	سنگ منگنز فولاد ایران (خرید سنگ آهن)
۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	حجت اله کارزان (خرید سیلیس)
۱,۹۸۶	-	۱,۹۸۶	-	شرکت وطن کار (تامین نیروی)
۱,۰۱۸	-	۱,۰۱۸	-	فولاد و چدن و ماشین سازی درود
۸,۴۲۳	-	۸,۴۲۳	-	ملی نفت منطقه ای ایلام
۴۷۱	-	۴۷۱	-	فراورده‌های نسوز ایران
۲۳۰	-	۲۳۰	-	شرکت خاک صنعتی غبار تپه مامونیه
۴,۴۵۹	-	۱۴,۱۸۳	۱۸,۱۹۶	سایر
۱۳۶,۵۷۸	۳۷۵,۷۶۶	۱۴۶,۳۰۲	۳۹۳,۹۶۲	

۵-۱-۲۹- سپرده حسن انجام کار به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲,۳۵۳	۴۴,۴۱۴	-	۴۴,۴۱۴	پویا مانشت بار- اشخاص وابسته
۱۸,۶۵۶	۳۱,۰۳۹	۱۸,۶۵۶	۳۱,۰۳۹	خدمات فنی الوند دیباکار
۸,۰۹۹	۳,۷۱۲	۸,۰۹۹	۳,۷۱۲	مانشت کوه زاگرس
۳,۴۲۶	۳,۴۲۶	۳,۴۲۶	۳,۴۲۶	پالیز طنین
۲,۳۵۰	۱۲,۲۶۹	۲,۳۵۰	۱۲,۲۶۹	شن و ماسه شیروان سمیره
۱,۷۰۳	۳,۷۲۶	۱,۷۰۳	۳,۷۲۶	نوبین کارزان
۱,۵۶۷	۱,۷۲۵	۱,۵۶۷	۱,۷۲۵	پشتیبان صنعت پویا ورزان ایرانیان
۴۱,۶۹۵	-	۴۴,۲۵۰	-	سایر
۱۰۹,۸۵۰	۱۰۰,۳۱۱	۸۰,۰۵۲	۱۰۰,۳۱۱	

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۲۹-۱-۶- سپرده بیمه، مربوط به کسر ۵٪ حق بیمه از پیمانکاران طرف قرارداد با شرکت می باشد که به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۵۰۹	-	-	-	پویا مانشت بار- اشخاص وابسته
۱۸,۵۶۵	-	۱۸,۵۶۵	-	خدمات فنی الوند دیباکار
۸,۰۹۹	-	۸,۰۹۹	-	مانشت کوه زاگرس
۳,۴۲۶	-	۳,۴۲۶	-	پالیز طنین
۲,۷۵۰	-	۲,۷۵۰	-	همایون وحدتی
۲,۳۵۰	-	۲,۳۵۰	-	شن و ماسه شیروان سمیره
۱,۷۰۳	-	۱,۷۰۳	-	نوین کارزان
۱,۵۹۵	-	۱,۵۹۵	-	وطن کار ایلام
۱,۵۶۷	-	۱,۵۶۷	-	پشتیبان صنعت پویا ورزان ایرانیان
۱۱,۱۰۴	-	۱۱,۴۱۹	-	سایر
۸۱,۶۶۸	-	۵۱,۴۷۴	-	

۲۹-۱-۷- مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۶ قطعی شده و در حال تسویه است. همچنین به موجب برگ تشخیص صادره جهت مالیات و عوارض ارزش

افزوده سال ۱۳۹۷ مبلغ ۳۵۰۱۶ میلیون ریال (شامل مبلغ ۲۵۰۷۶۶ میلیون ریال اصل مالیات و ۹۰۲۵۰ میلیون ریال جریمه) صادر شده که شرکت

نسبت به آن اعتراض نموده است.

۲۹-۱-۸- سایر حسابهای پرداختی غیر تجاری

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۲۹۸	۳۴,۶۳۲	۴۸,۳۸۶	۳۴,۶۳۲	سازمان تامین اجتماعی
-	۲۷,۳۶۴	-	۲۷,۳۶۴	سایر سهامداران
۲,۹۱۳	۶,۰۲۰	۲,۹۱۳	۶,۰۲۰	موسسه حسابرسی مفید راهبر
-	۸۲۸	-	۸۲۸	سازمان اتوبوس رانی (شهرداری ایلام)
-	۸۰۱	-	۸۰۱	مرکز تخصصی طب کار
۷,۳۵۴	-	۷,۳۵۴	-	شرکت اناران ترابر پیشرو ایلام (جهانگیری)
۴,۹۸۱	-	۴,۹۸۱	-	گروه صنعتی فرخی (ریخته گری قطعات)
۵,۸۳۹	-	۵,۸۳۹	-	شرکت دریای آبی خلیج فارس
۳۰۰	-	۳۰۰	-	خان زاده داوود
-	-	۱,۲۴۰	-	اداره دارایی شیروان(مالیات حقوق)
۲۴,۰۰۸	۵۷,۳۸۸	۴۰,۲۰۸	۱۰۵,۲۵۱	سایر (اقلام کمتر از ۲ میلیارد ریال)
۸۹,۶۹۳	۱۲۷,۰۳۳	۱۱۱,۲۲۰	۱۷۴,۸۹۶	

۲۹-۲- سایر پرداختی های بلند مدت

گروه و شرکت	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۸۴۴	۳۱,۳۴۰
۱۴,۸۴۴	۳۱,۳۴۰

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳۰- مالیات پرداختنی

۱۳۹۹/۱۰/۳۰			۱۴۰۰/۱۰/۳۰			گروه شرکت
اسناد	ذخیره	جمع	اسناد	ذخیره	جمع	
پرداختنی	-	۵۷,۰۵۵	پرداختنی	-	۱۷۵,۵۷۵	
جمع	-	۵۷,۰۵۵	جمع	-	۱۷۵,۵۷۵	
اسناد	-	۴۰,۴۳۲	اسناد	-	۱۵۸,۹۶۵	
جمع	-	۴۰,۴۳۲	جمع	-	۱۵۸,۹۶۵	

گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۶۳۴	۵۷,۰۵۵	مانده در ابتدای سال
۵۵,۴۵۸	۱۷۲,۵۰۲	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۱۵,۰۳۷)	(۵۳,۹۸۲)	پرداختنی طی سال
۵۷,۰۵۵	۱۷۵,۵۷۵	

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات		برآزی	درآمد مشمول مالیات برآزی	سود (زیان) برآزی	سال مالی
	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰				
رسیدگی به دفاتر	۱,۵۹۷	-	۱۸,۱۹۶	۲۴,۰۴۳	۲۲,۱۳۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۷,۳۷۳	-	۷,۳۷۳	۷,۳۷۳	۶۱,۲۴۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۳۰,۸۶۷	۹۶,۸۳۸	۱۲,۵۹۷	۱۵۳,۰۱۷	۱۱۳,۹۸۶	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
رسیدگی به دفاتر	-	۱۶,۶۲۸	-	-	۴۰,۱۵۴	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
رسیدگی نشده	۵۹۵	۵۹۵	-	-	-	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
	-	۴۴,۹۰۴	-	-	۵۹۵	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	۴۰,۴۳۲	۱۵۸,۹۶۵				

۳۰-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ به استثنای سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است.

۳۰-۲- بابت عملکرد سال ۱۳۹۵ به موجب برگ تشخیص صادره از سوی وزارت دارایی مبلغ ۲۲.۱۳۵ میلیون ریال بابت هزینه های غیر قابل قبول مالیات تعیین شده و بر اساس برگ قطعی مبلغ ۲۴.۰۴۳ میلیون ریال که مبلغ ۵.۵۶۱ میلیون ریال آن بابت جریمه می باشد تعیین گردیده است که پس از کسر ۱۰ درصد معافیت بورسی و پرداخت مبلغ ۲۰.۱۹۳ میلیون ریال، مبلغ ۱.۵۹۷ میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور شده است

۳۰-۳- بابت عملکرد سال ۱۳۹۶ به موجب برگ تشخیص صادره مبلغ ۶۱.۲۴۱ میلیون ریال مالیات تعیین که طبق رای هیئت تجدید نظر، به مبلغ ۷.۲۷۳ میلیون ریال برگ قطعی ابلاغ شده که از این بابت مبلغ ۷.۳۷۳ میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور شده است.

۳۰-۴- بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۷، به موجب برگ قطعی صادره، مبلغ ۱۵۳.۰۱۷ میلیون ریال از شرکت مطالبه گردیده که مبلغ ۸۷.۹۵۱ میلیون ریال آن بابت اصل و مبلغ ۶۵.۰۶۶ میلیون ریال آن بابت جرائم می باشد. در این خصوص شرکت ضمن پرداخت مبلغ ۱۱.۰۰۰ میلیون ریال و احتساب مبلغ ۱۰۸.۴۳۵ میلیون ریال در حساب ها، نسبت به برگ قطعی اعتراض نموده که موضوع در حال حاضر در هیئت ماده ۲۵۱ مکرر در حال بررسی می باشد.

۳۰-۵- بابت مالیات عملکرد سال مالی قبل و دوره مالی میانی جاری، با توجه به قوانین و مقررات مالیاتی و معافیت های موجود، به ترتیب مبلغ ۵۹۵ میلیون ریال و ۲۳.۲۱۵ میلیون ریال، ذخیره در حساب ها منظور شده است.

۳۰-۶- جمع مبلغ پرداختنی و پرداختی در پایان دوره میانی جاری بالغ بر ۷۱.۹۸۹ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی صادره توسط اداره امور مالیاتی به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته، لذا ذخیره ای بابت آن ها در حساب ها منظور نشده است.

مالیات پرداختنی و پرداختی	مالیات تشخیصی / قطعی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۵,۲۲۵	۲۱۷,۲۱۴	۷۱,۹۸۹

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰
۳۰-۷- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
۳۹,۱۲۶	۵۴۴,۹۹۱	۷۲,۶۹۹	۵۷۳,۱۹۵	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
-	-	-	-	سود عملیات متوقف شده قبل از مالیات
۳۹,۱۲۶	۵۴۴,۹۹۱	۷۲,۶۹۹	۵۷۳,۱۹۵	سود(زیان) حسابداری قبل از مالیات
۸,۸۰۳	۱۲۲,۶۲۳	۱۷,۲۱۸	۱۲۸,۹۶۹	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۲.۵ درصد (سال مالی قبل با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۲.۵٪)
۱۵,۳۷۳	۹,۴۱۰	۱۵,۳۷۳	۱۵,۳۷۳	مالیات جاری سال های قبل عملیات در حال تداوم
				اثر درآمد های معاف از مالیات:
(۷۶,۲۷۴)		(۹۴,۸۷۱)		درآمد معاف
				اثر هزینه های قابل کسر برای مقاصد مالیاتی:
۶۸,۰۶۶	-	۹۴,۸۷۱	۹۴,۸۷۱	هزینه های غیر قابل قبول
۱۵,۹۶۸	۱۳۲,۰۳۳	۳۲,۵۹۱	۲۳۹,۲۱۳	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات ۲۲.۵ درصد

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳۱- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۰/۳۰			۱۴۰۰/۱۰/۳۰			شرکت
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	
۱۰,۶۶۲	-	۱۰,۶۶۲	۲,۰۲۴	-	۲,۰۲۴	سنوات قبل از سال ۱۳۹۷
-	-	-	-	-	-	سال ۱۳۹۸
۱۰,۶۶۲	-	۱۰,۶۶۲	۲,۰۲۴	-	۲,۰۲۴	

۳۱-۱ با توجه به اینکه شرکت دارای زیان انباشته می باشد، در مجمع عمومی سال قبل و سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ هیچ گونه سودی توزیع نشده است.

۳۲- پیش دریافت ها		گروه				شرکت
		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲-۱	پیش دریافت مشتریان	۲۷۳,۱۹۰	۲۵۳,۱۲۹	۲۷۳,۴۲۸	۲۵۳,۳۶۸	
		۲۷۳,۱۹۰	۲۵۳,۱۲۹	۲۷۳,۴۲۸	۲۵۳,۳۶۸	

۳۲-۱- پیش دریافت از مشتریان به تفکیک زیر ارائه می شود:

۳۲-۱- پیش دریافت از مشتریان		گروه				شرکت
		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	پیش دریافت از مشتریان	۱۸۵,۰۶۴	۲۵۳,۱۲۹	۱۸۵,۰۶۴	۲۵۳,۳۶۸	
		۲۷۳,۴۲۸	۲۵۳,۱۲۹	۲۷۳,۴۲۸	۲۵۳,۳۶۸	

۳۲-۱-۱ مبلغ ۱۳۴,۶۹۵ میلیون ریال از اسناد دریافتنی، در راستای رعایت استانداردهای حسابداری، با توجه به اینکه مبلغ آنها عملاً تا تاریخ صورت وضعیت مالی تایید نگردیده است، با پیش دریافت های متناظر آنها تهاتر شده است.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳۳- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی

۳۳-۱- تجدید طبقه بندی:

۳۳-۱-۱-

در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ ذخیره مربوط به حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور پرسنل به مبلغ ۱۴.۸۴۴ میلیون ریال به اشتباه در سرفصل پرداختنی های کوتاه مدت طبقه بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح گردید. همچنین در صورت های مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ هزینه بیمه مشاغل سخت و زیان آور و هزینه های مرتبط با رسیدگی حسابرسی تامین اجتماعی به اشتباه در سرفصل هزینه های عمومی و اداری طبقه بندی گردیده بود که در این خصوص مبلغ ۴۳.۴۹۷ میلیون ریال آن در سرفصل سایر هزینه ها و مبلغ ۱۱.۴۸۲ میلیون ریال آن در سرفصل بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی تجدید ارائه شده است.

۳۳-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی 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.

۳۳-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	تعدیلات		طبق صورت های مالی سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	صورت وضعیت مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی		
۱۴,۸۴۴	۱۴,۸۴۴	۱۴,۸۴۴	-	پرداختنی های بلند مدت
۵۹۷,۱۵۸	(۱۴,۸۴۴)	(۱۴,۸۴۴)	۶۱۲,۰۰۲	پرداختنی های کوتاه مدت

۳۳-۲-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	تعدیلات		طبق صورت های مالی سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	صورت وضعیت مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی		
۱۴,۸۴۴	۱۴,۸۴۴	۱۴,۸۴۴	-	پرداختنی های بلند مدت
۶۱۲,۶۴۷	(۱۴,۸۴۴)	(۱۴,۸۴۴)	۶۲۷,۴۹۱	پرداختنی های کوتاه مدت

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳۴- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳,۱۵۸	۳۸۱,۶۴۷	۴۰,۱۰۷	۴۰۲,۸۶۴
۲۳,۱۵۸	۳۸۱,۶۴۷	۴۰,۱۰۷	۴۰۲,۸۶۴
تعدیلات:			
۱۵,۹۶۸	۱۶۳,۳۴۴	۳۲,۵۹۱	۱۷۰,۳۳۱
۷۸,۰۴۵	۱۶۳,۴۲۲	۷۸,۰۴۵	۱۶۳,۴۲۲
(۳,۵۵۰)	۲۵,۸۶۹	۱,۸۶۹	۲۹,۳۳۲
۱۱۰,۱۲۱	۱۱۶,۷۵۲	۱۱۰,۷۴۵	۱۱۷,۷۵۰
(۴۶,۵۶۰)	-	(۱۲۸,۸۷۹)	-
(۵۱۳)	(۱۲۱)	(۵۱۳)	(۱۲۱)
(۴۲۲)	(۱,۰۴۳)	(۷۵۳)	(۱,۲۹۸)
(۲,۳۵۶)	۶,۶۵۷	(۲,۳۵۶)	۶,۶۵۷
۲,۹۶۰	(۵۸,۴۳۲)	۶,۴۹۲	(۶۰,۲۲۹)
۱۵۳,۶۹۳	۴۱۶,۴۴۸	۹۷,۲۴۲	۴۲۵,۸۴۴
جمع تعدیلات			
تغییرات در سرمایه در گردش :			
(۱۳۵,۸۹۱)	(۴۳,۴۱۲)	(۱۱۸,۵۶۸)	(۴۴,۳۲۱)
(۲۴۵,۳۲۴)	(۶۰۶,۹۱۰)	(۲۴۵,۳۲۴)	(۶۰۶,۹۱۰)
۲۶,۰۷۷	(۱۵۳,۵۲۹)	۲۸,۴۱۰	(۱۵۴,۱۹۹)
۱۷۸,۲۰۵	۳۹۶,۱۷۳	۱۲۵,۵۷۶	۳۸۳,۱۱۶
(۶,۷۳۴)	(۲۰,۰۶۱)	(۶,۷۳۸)	(۲۰,۰۶۱)
(۱۸۳,۶۶۷)	(۴۲۷,۷۳۹)	(۲۱۶,۶۴۴)	(۴۴۲,۳۷۵)
(۶,۸۱۵)	۳۷۰,۳۵۶	(۷۹,۲۹۵)	۳۸۶,۳۳۳

۳۵- معاملات غیر نقد

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴۲,۳۹۸	۸,۶۳۸	۶۴۲,۳۹۸	۸,۶۳۸
۶۴۲,۳۹۸	۸,۶۳۸	۶۴۲,۳۹۸	۸,۶۳۸

تسویه سود سهام از محل مطالبات

افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳۶- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه:

۳۶-۱- مدیریت سرمایه:

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان 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 چندسال اخیر بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست، کمیته مدیریت ریسک هلدینگ (شرکت سیمان تهران-سهامی عام) ساختار سرمایه شرکت را سه 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.

۱-۱-۳۶- نسبت اهرمی:

با توجه به اینکه حقوق مالکانه در سال مالی قبل منفی می باشد، لذا نسبت اهرمی برای سال مقایسه ای محاسبه نشده است.

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	
۲,۴۲۳,۸۹۹	جمع بدهی
(۵۹,۵۵۲)	موجودی نقد
۲,۳۶۴,۳۴۲	خالص بدهی
۱,۰۲۹,۵۰۹	حقوق مالکانه
۲۳۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۳۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی:

کمیته ریسک هلدینگ، 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 ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک هلدینگ 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 شرکت گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق رصد بازار و بررسی عرضه و تقاضا سیمان صادراتی، پرداخت به موقع اقساط و حفظ نقدینگی است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط واحد حسابرسی داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳۶-۳- ریسک بازار:

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد : شرکت با استفاده از ماده ۲۰ آئین نامه قانون رفع موانع تولید تسهیلات ارزی خود را به تسهیلات ریالی تبدیل تا ریسک نرخ ارز برای این شرکت به حداقل برسد. 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 میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳۶-۴- ریسک سایر قیمت ها:

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه(سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری را مبادله نمی کند

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳۶-۵- 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. تاریخ اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند. به غیر از شرکت مجان سمنت بزرگترین مشتری شرکت، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر قراردادها از ۵ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی کند.

نام مشتری	ناخالص مطالبات کل	میزان مطالبات سررسید شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص مطالبات کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت مجان سمنت	۲۴۹,۸۲۴	۲۴۹,۸۲۴	(۱۲۵,۱۹۵)	۱۲۴,۶۲۹
شرکت سیمان تهران	-	-	-	-
شرکت سیمان گیلان سبز	۱۰,۹۲۳	-	-	۱۰,۹۲۳
ماشالله حسینی	۸۱,۵۰۰	-	-	۸۱,۵۰۰
رئیسعلی حسینی	-	-	-	-
جمع	۳۴۲,۲۴۷	۲۴۹,۸۲۴	(۱۲۵,۱۹۵)	۲۱۷,۰۵۳

۳۶-۶- مدیریت ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب 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 اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
پرداختنی های تجاری	-	۳۰,۰۰۰	۱۸۴,۷۶۹	-	-	۲۱۴,۷۶۹
سایر پرداختنی ها	-	۴۵,۰۰۰	۳۶۷,۷۲۲	-	-	۴۱۲,۷۲۲
تسهیلات مالی	-	۶۰,۰۰۰	۴۸۱,۵۵۹	۱۰۶,۰۱۹	۲۸۳,۱۴۲	۹۳۰,۷۲۰
مالیات پرداختنی	-	۵,۰۰۰	۳۵,۴۳۲	-	-	۴۰,۴۳۲
سود سهام پرداختنی	۱۰,۶۶۲	-	-	-	-	۱۰,۶۶۲
پیش دریافت ها	-	-	۲۷۳,۱۹۰	-	-	۲۷۳,۱۹۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	-	-	-	۷۷,۸۴۷	۳۳,۳۶۳	۱۱۱,۲۱۰
بدهی های احتمالی	-	-	-	۱,۷۳۴,۹۶۱	-	۱,۷۳۴,۹۶۱
جمع	۱۰,۶۶۲	۱۴۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۶۷۲	۱,۹۱۸,۸۲۷	۳۱۶,۵۰۵	۳,۷۲۸,۶۶۶

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳۷- وضعیت ارزی:

یادداشت	دلار امریکا	یورو	ریال عمان	کرون دانمارک	فرانک سوئیس	گروه
۲۱	۲۰۲,۷۰۷,۸۳	۷,۷۷	۸,۵۰	۲۰۰	۱۸۳	موجودی نقد
۱۷	۴۹۹,۳۸۹	-	-	-	-	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
-	-	۲۰۲,۸۷۵	-	-	-	پیش پرداخت های سرمایه ای
	۷۰۲,۰۹۸	۲۰۲,۸۸۲,۸	۸,۵۰	۲۰۰	۱۸۳	جمع دارایی های پولی ارزی
	۷۰۲,۰۹۸	۲۰۲,۸۸۵	۸,۵۰	۲۰۰	۱۸۳	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی
	۱۳۸,۳۱۳	۴۶,۱۳۶	۳	۴	۲۴	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی (میلیون ریال)
	۱,۳۵۸,۰۲۱	۱۶۷,۸۱۵	۸,۵۰	۲۰۰	۱۸۳	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	۱۵۳,۱۷۶	۷,۳۷۹	۱	۱	۸	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)
	۲۰۲,۷۰۷,۸۳	۷,۷۷	۸,۵۰	۲۰۰	۱۸۳	شرکت
۱۷	۴۹۹,۳۸۹	-	-	-	-	موجودی نقد
-	-	۲۰۲,۸۷۵	-	-	-	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
	۷۰۲,۰۹۷	۲۰۲,۸۸۲,۸	۸,۵۰	۲۰۰	۱۸۳	پیش پرداخت های سرمایه ای
	۷۰۲,۰۹۷	۲۰۲,۸۸۵	۸,۵۰	۲۰۰	۱۸۳	جمع دارایی های پولی ارزی
	۷۰۲,۰۹۷	۲۰۲,۸۸۵	۸,۵۰	۲۰۰	۱۸۳	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی
	۱۳۸,۳۱۳	۴۶,۱۳۶	۳	۴	۲۴	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی (میلیون ریال)
	۱,۳۵۸,۰۲۱	۱۶۷,۸۱۵	۸,۵۰	۲۰۰	۱۸۳	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۹۸/۱۰/۳۰
	۱۵۳,۱۷۶	۷,۳۷۹	۱	۱	۸	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)

۳۷-۱- ارز حاصل از صادرات طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

گروه	شرکت
دلار	دلار
۴۷۲,۰۰۰	۴۷۲,۰۰۰

فروش و ارائه خدمات

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳۸ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۸-۱ - معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	انتقال طلب	انتقال بدهی	پرداخت بدهی از طرف	اجاره دفتر مرکزی و خودرو	دریافت قرض الحسنه	استرداد قرض الحسنه دریافتی	جمع
شرکت اصلی	شرکت سیمان تهران	سهامدار	بلی	۹۰,۸۸۶	۱۵,۴۴۷	۵,۹۴۰	۱,۴۸۶	۲,۲۸۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۴۷۶,۰۴۰
جمع											
شرکتهای همگروه	شرکت صنایع سیمان نهاوند	هیئت مدیره مشترک	بلی	۱,۷۴۲							۱,۷۴۲
	شرکت سیمان هگمتان		بلی	۸,۶۸۴							۸,۶۸۴
جمع											
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی مصرف کارکنان سیمان ایلام	وابسته	خیر	۲,۵۲۴							۲,۵۲۴
	شرکت فرش پارس		خیر	۳۱۳,۳۹۶							۳۱۳,۳۹۶
	شرکت بیمه سینا		خیر	۱۰,۱۶۶							۱۰,۱۶۶
	تولید نیروی آذرخش		خیر	۴۳,۷۲۵							۴۳,۷۲۵
	تولید نیروی جنوب غرب صبا		خیر	۵۸۷							۵۸۷
	صنایع معدنی دماوند		خیر	۳۶۷							۳۶۷
جمع											
				۳۷۰,۴۰۸	۳۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۰,۴۰۸
جمع کل											
				۴۷۱,۷۲۰	۱۵,۸۱۴	۵,۹۴۰	۱,۴۸۶	۲,۲۸۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۸۱۲,۵۶۲

۳۸-۲ - به استثنای موارد زیر، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است :

۳۸-۲-۲ - معامله صورت گرفته با شرکت سیمان تهران به مبلغ ۹۰.۸۸۶ میلیون ریال بابت خرید ۴ ست کامل غلطک آسیاب سیمان از شرکت سیمان تهران می باشد.

۳۸-۲-۲ - معامله صورت گرفته با شرکت سیمان هگمتان به مبلغ ۸.۶۸۴ میلیون ریال بابت خرید قطعات مورد نیاز شرکت می باشد.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳-۲۸-مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	-	-	(۳۹۳)	-	(۳۹۳)	-	
	شرکت سیمان تهران	-	-	(۲۵,۹۹۵)	-	(۲۵,۹۹۵)	۸۵,۷۱۴	
	شرکت صنایع معدنی کاوه پارس	-	-	-	-	-	(۱)	
	جمع	-	-	(۲۶,۳۸۸)	-	(۲۶,۳۸۸)	۸۵,۳۲۰	
شرکت های همگروه	شرکت صنایع گیلان سبز	-	۱۰,۹۲۱	۱۰,۹۲۱	-	۱۰,۹۲۱	-	
	شرکت صنایع سیمان نهاوند	-	۳,۹۰۱	۳,۹۰۱	-	۳,۹۰۱	۵,۶۴۲	
	شرکت پریفاب	-	۱,۶۸۴	۱,۶۸۴	-	۱,۶۸۴	۱,۱۸۶	
	شرکت سیمان هگمتان	-	-	(۱۱,۷۷۷)	(۱۱,۷۷۷)	-	۵,۵۴۱	
	جمع	-	۱۶,۵۰۶	(۱۱,۷۷۷)	-	۴,۷۲۹	۲۳,۳۰۴	
سایر اشخاص وابسته	شرکت بیمه سینا	-	-	(۱,۲۲۴)	-	(۱,۲۲۴)	-	
	شرکت فرش پارس	-	-	(۲۲۰)	-	(۲۲۰)	(۶,۵۳۷)	
	شرکت تعاونی مصرف کارکنان سیمان	-	۱,۶۵۶	۱,۶۵۶	-	۱,۶۵۶	(۳۲۶)	
	شرکت سیمان مغان سمنت	۱۲۴,۶۲۹	-	-	-	-	۱۰۶,۲۹۰	
	فولاد جنوب کاوه کیش	-	-	(۴۴۲)	(۴۴۲)	-	(۴۴۲)	
	فولاد اروند	۳۴۹	-	-	-	-	۳۴۹	
	توسعه صادرات صنعت سیمان	-	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	-	-	۲,۰۴۴	
	تحقیق توسعه صنعت سیمان	-	-	-	-	-	۴	
	تولید نیروی آذرخش	-	-	(۸,۲۷۳)	(۸,۲۷۳)	-	-	
	تولید نیروی جنوب غرب صبا	-	-	(۵,۶۷۰)	(۵,۶۷۰)	-	-	
صنایع معدنی دماوند	-	۳۶۷	۳۶۷	-	-	-		
	جمع	۱۲۴,۹۷۸	۴,۱۲۳	(۱۵,۸۱۹)	-	۱۱۳,۲۸۲	۱۰۱,۳۹۲	
جمع کل		۱۲۴,۹۷۸	۲۰,۶۲۹	(۵۳,۹۸۴)	-	۹۱,۶۲۳	۲۱۰,۰۱۶	

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳۸-۴ - معاملات انجام شده شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	انتقال طلب	انتقال بدهی	پرداخت بدهی از طرف	ارائه پیش فاکتور	فروش دارایی ثابت	اجاره دفتر مرکزی و خودرو	اجاره ماشین آلات	قرض الحسنه دریافتی	استرداد قرض الحسنه	تضمین اعطایی / دریافتی	هزینه های فی مابین	جمع	
شرکت اصلی	شرکت سیمان تهران	سهامدار	بلی	۹۱۰۱۶	۱۵,۴۴۷	۵,۹۲۰	۷۵۰			۲,۲۸۱			۲۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۶۰۶	۴۷۶,۰۲۰	
جمع				۹۱۰۱۶	۱۵,۴۴۷	۵,۹۲۰	۷۵۰			۲,۲۸۱			۲۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۶۰۶	۴۷۶,۰۲۰	
شرکت فرعی	شرکت حمل و نقل پویا مانشت بار ایلام	تحت کنترل	بلی													۰	
جمع																۰	
شرکت‌های همگروه	شرکت صنایع سیمان نهاوند	هیئت مدیره مشترک	بلی	۱,۷۴۲												۱,۷۴۲	
	شرکت سیمان هگمتان		بلی	۴۰,۰۶۶													۴۰,۰۶۶
جمع				۵۸,۰۰۸												۵۸,۰۰۸	
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی مصرف کارکنان سیمان ایلام	وابسته	خیر	۲,۵۲۴												۲,۵۲۴	
	شرکت فرش پارس		خیر	۳۱۲,۳۹۶												۳۱۲,۳۹۶	
	شرکت بیمه سینا		خیر	۱۰,۱۶۶													۱۰,۱۶۶
	تولید نیروی آذرخش		خیر	۴۳,۷۲۵													۴۳,۷۲۵
	تولید نیروی جنوب غرب صبا		خیر	۵۸۷													۵۸۷
	صنایع معدنی دماوند		خیر		۳۶۷												۳۶۷
جمع				۳۲۶,۰۹۶												۳۲۶,۰۹۶	
جمع کل				۴۲۲,۹۲۰	۱۵,۴۴۷	۵,۹۲۰	۷۵۰			۲,۲۸۱			۲۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۶۰۶	۸۰۷,۹۲۴	

۳۸-۵- به استثنای موارد زیر، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است:

۳۸-۵-۱- معامله صورت گرفته با شرکت سیمان تهران به مبلغ ۱۸۷,۵۰۰ میلیون ریال بابت ارائه پیش فاکتور فروش به سیمان تهران بوده که پس از توافق اولیه کان لم یکن شده است.

۳۸-۵-۲- مبلغ ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال (از سیمان نهاوند)، مبلغ ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال (از سیمان تهران) و مبلغ ۴۷,۵۰۰ میلیون ریال (از شرکت پویامانشت بار) بدون ارائه وثیقه و احتساب هزینه بهره و به صورت قرض الحسنه دریافت شده است.

۳۸-۵-۳- مبلغ ۴۲,۰۰۰ میلیون ریال توسط شرکت فرعی پویامانشت بار و به صورت پرداخت بدهی از طرف به اداره گاز استان ایلام و در چارچوب روابط خاص فی ما بین صورت گرفته است.

۳۸-۵-۴- به استثناء کاهش ارزش دریافتنی های تجاری در پایان سال مالی ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ بابت طلب از شرکت سیمان مجان بالغ بر مبلغ ۱۲۵,۱۹۵ میلیون ریال که به دلیل اختلاف حساب موجود و عدم پذیرش آن توسط شرکت مزبور تعدیل گردیده است، هیچ گونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال جاری شناسایی نشده است.

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳۸-۶- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
							خالص		خالص	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	-	-	(۳۹۳)	-	-	-	-	(۳۹۳)	
	شرکت سیمان تهران	-	-	(۲۵,۹۹۵)	-	-	۸۵,۷۱۴	-	(۲۵,۹۹۵)	
	شرکت صنایع معدنی کاوه پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	
	جمع	-	-	(۲۶,۳۸۸)	-	-	۸۵,۳۲۰	-	(۲۶,۳۸۸)	
شرکت های همگروه	شرکت صنایع گیلان سبز	-	۱۰,۶۲۱	-	-	-	۱۰,۹۳۵	-	۱۰,۹۲۱	
	شرکت صنایع سیمان نهاوند	-	۳,۹۰۱	-	-	-	۵,۶۴۲	-	۳,۹۰۱	
	شرکت حمل و نقل پویامانشت بار	-	-	-	-	-	-	-	-	
	شرکت پریفاب	-	۱,۶۸۴	-	-	-	۱,۱۸۶	-	۱,۶۸۴	
	شرکت سیمان هگمتان	-	-	(۱۱,۷۷۷)	-	-	-	-	(۱۱,۷۷۷)	
	جمع	-	۱۶,۲۰۶	(۱۱,۷۷۷)	-	-	۴,۷۲۹	-	(۱۱,۷۷۷)	
سایر اشخاص وابسته	شرکت بیمه سینا	-	-	(۱,۲۲۴)	-	-	-	-	(۱,۲۲۴)	
	شرکت فرش پارس	-	-	(۲۲۰)	-	-	-	-	(۲۲۰)	
	شرکت تعاونی مصرف کارکنان سیمان ایلام	-	۱,۶۵۶	-	-	-	-	-	۱,۶۵۶	
	شرکت سیمان مجان سمنت	۱۲۴,۶۲۹	-	-	-	-	۱۰۶,۲۹۰	-	۱۲۴,۶۲۹	
	فولاد جنوب کاوه کیش	-	-	(۴۳۲)	-	-	-	-	(۴۳۲)	
	فولاد اروند	۳۴۹	-	-	-	-	۳۴۹	-	۳۴۹	
	توسعه صادرات صنعت سیمان	-	۲,۱۰۰	-	-	-	۲,۰۴۴	-	۲,۱۰۰	
	تحقیق توسعه صنعت سیمان	-	-	-	-	-	۴	-	-	
	تولید نیروی آذرخش	-	-	(۸,۲۷۳)	-	-	-	-	(۸,۲۷۳)	
	تولید نیروی جنوب غرب صبا	-	-	(۵,۶۷۰)	-	-	-	-	(۵,۶۷۰)	
	صنایع معدنی دماوند	-	-	-	-	-	۳۶۷	-	۳۶۷	
	جمع	۱۲۴,۹۷۸	۲,۷۵۶	(۱۵,۸۱۹)	-	-	۱۰۱,۳۹۲	-	۱۱۳,۲۸۲	
	جمع کل	۱۲۴,۹۷۹	۱۹,۹۶۲	(۵۳,۹۸۵)	-	-	۹۱,۶۲۳	-	۹۱,۶۲۳	

شرکت سیمان ایلام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰

۳۹- تعهدات، بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی

۳۹-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی می باشد.

۳۹-۲- بدهی های احتمالی به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
۶۹۲,۲۰۰	۶۹۲,۲۰۰	۶۹۲,۲۰۰	۶۹۲,۲۰۰	تضمین تسهیلات شرکت سیمان گیلان سبز
۱۰,۷۶۱	۱۰,۷۶۱	۱۰,۷۶۱	۱۰,۷۶۱	تضمین تسهیلات شرکت سیمان هگمتان
۱,۰۳۲,۰۰۰	۱,۰۳۲,۰۰۰	۱,۰۳۲,۰۰۰	۱,۰۳۲,۰۰۰	تضمین تسهیلات شرکت سیمان تهران
-	-	-	-	تضمین تسهیلات گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
<u>۱,۷۳۴,۹۶۱</u>	<u>۱,۷۳۴,۹۶۱</u>	<u>۱,۷۳۴,۹۶۱</u>	<u>۱,۷۳۴,۹۶۱</u>	

۴۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

به استثنا رویداد مربوط به تقسیم سود شرکت فرعی پویامانشت بار، در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویدادهای با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد اتفاق نیفتاده است.

۴۱- سود سهام پیشنهادی

علیرغم اینکه عملکرد سال مالی جاری به سود خالص منجر گردیده، لیکن به دلیل وجود زیان انباشته انتقالی از سنوات قبل شرکت فاقد سود قابل تقسیم می باشد.