

اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای 

شرکت: سیمان ایک	سرمایه ثبت شده: 2,959,301
نماد: ساینک (ساینک)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539445	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1401/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

## صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
۵۲	۱۳,۱۵۶,۷۴۰	۹,۲۲۴,۵۰۰	۱۴,۰۸۸,۱۷۲	۶,۶۷۲,۹۷۵	۱۴,۰۸۸,۱۷۲	۶,۶۷۲,۹۷۵	درآمدهای عملیاتی
(۴۸)	(۴,۴۶۸,۵۵۷)	(۴,۵۱۱,۷۹۶)	(۴,۴۱۴,۱۹۸)	(۴,۴۱۴,۱۹۸)	(۴,۴۱۴,۱۹۸)	(۴,۴۱۴,۱۹۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۷	۵,۶۸۸,۱۸۳	۴,۷۱۳,۷۰۴	۷,۴۱۴,۱۹۸	(۴۸۲,۹۳۳)	۷,۴۱۴,۱۹۸	(۴۸۲,۹۳۳)	سود(زیان) ناخالص
۱۱	(۶۵۷,۳۰۴)	(۵۴۴,۹۳۳)	(۴۸۲,۹۳۳)	(۴۸۲,۹۳۳)	(۴۸۲,۹۳۳)	(۴۸۲,۹۳۳)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
(۶)	۸۰,۰۳۶	۵۱,۹۶۲	۴۸,۷۰۴	(۲,۳۵۸)	۴۸,۷۰۴	(۲,۳۵۸)	سایر درآمدها
(۶,۴۳۹)	(۴,۷۰۵)	(۳,۲۵۸)	(۲,۳۵۸)	(۲,۳۵۸)	(۲,۳۵۸)	(۲,۳۵۸)	سایر هزینه‌ها
۶۰	۵,۱۰۶,۲۱۰	۴,۲۱۶,۴۸۵	۶,۷۶۵,۹۳۱	(۱۲۸,۴۵۰)	۶,۷۶۵,۹۳۱	(۱۲۸,۴۵۰)	سود(زیان) عملیاتی
(۱۷)	(۱۳۳,۴۳۰)	(۱۰۹,۹۳۱)	(۱۲۸,۴۵۰)	(۱۲۸,۴۵۰)	(۱۲۸,۴۵۰)	(۱۲۸,۴۵۰)	هزینه های مالی
(۹۹)	۵۶۰,۵۸۴	۴۴۴,۱۷۷	۵,۹۰۷	۴۴۴,۱۷۷	۵,۹۰۷	۴۴۴,۱۷۷	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴۶	۵,۵۳۴,۳۷۴	۴,۵۵۰,۷۲۱	۶,۶۴۳,۲۸۸	(۱,۰۹۲,۲۸۴)	۶,۶۴۳,۲۸۸	(۱,۰۹۲,۲۸۴)	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۵)	(۶۳۸,۴۶۱)	(۸۰۹,۶۰۵)	(۱,۰۹۲,۲۸۴)	(۸۰۹,۶۰۵)	(۱,۰۹۲,۲۸۴)	(۸۰۹,۶۰۵)	سال جاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۴۸	۴,۹۰۵,۹۱۳	۳,۷۴۱,۱۲۶	۵,۵۵۱,۱۰۴	۳,۷۴۱,۱۲۶	۵,۵۵۱,۱۰۴	۳,۷۴۱,۱۲۶	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۴۸	۴,۹۰۵,۹۱۳	۳,۷۴۱,۱۲۶	۵,۵۵۱,۱۰۴	۳,۷۴۱,۱۲۶	۵,۵۵۱,۱۰۴	۳,۷۴۱,۱۲۶	سود(زیان) خالص
							سود(زیان) پایه هر سهم:
۶۳	۱,۵۰۸	۱,۱۷۴	۱,۹۱۰	۱,۱۷۴	۱,۹۱۰	۱,۱۷۴	عملیاتی (ریال)
--	۱۵۰	۹۰	(۳۴)	۹۰	(۳۴)	(۳۴)	غیرعملیاتی (ریال)
۴۸	۱,۶۵۸	۱,۲۶۴	۱,۸۷۶	۱,۲۶۴	۱,۸۷۶	۱,۲۶۴	ناشئ از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ناشئ از عملیات متوقف شده
۴۸	۱,۶۵۸	۱,۲۶۴	۱,۸۷۶	۱,۲۶۴	۱,۸۷۶	۱,۲۶۴	سود(زیان) پایه هر سهم

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۲,۹۵۹,۳۰۱	۲,۹۵۹,۳۰۱	۲,۹۵۹,۳۰۱	سرمایه
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۴۸	۴,۹۰۵,۹۱۳	۳,۷۴۱,۱۲۶	۵,۵۵۱,۱۰۴	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۴۸	۴,۹۰۵,۹۱۳	۳,۷۴۱,۱۲۶	۵,۵۵۱,۱۰۴	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

#### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۴	۵,۸۳۶,۱۹۵	۶,۱۳۸,۸۵۴	۶,۳۹۸,۳۶۵	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۹,۱۷۶	۳۰,۷۰۳	۳۰,۶۳۹	دارایی‌های نامشهود
۰	۴۷,۰۷۷	۷۳,۰۵۳	۷۳,۰۵۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۱۶۳	۳,۷۱۲	۳,۱۴۰	۸,۲۴۷	دریافتنی‌های بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی			
(۶)	۶۱,۷۶۸	۱۸,۴۰۹	۱۷,۲۵۲	سایر دارایی‌ها			
۴	۵,۹۵۷,۹۲۹	۶,۲۶۴,۱۵۸	۶,۵۳۷,۵۴۷	جمع دارایی‌های غیرجاری			
				دارایی‌های جاری			
۱۴	۸۷۲,۵۹۳	۱,۰۳۰,۱۲۸	۱,۱۷۷,۲۷۲	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها			
۳۱	۲,۴۵۶,۹۴۶	۴,۴۹۰,۹۷۶	۵,۸۸۶,۶۶۴	موجودی مواد و کالا			
(۵)	۵۵۴,۴۱۸	۶۰۷,۵۸۱	۵۷۶,۱۹۳	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها			
۳,۰۵۸,۸۲۴	۲۵,۹۹۳	۱۷	۲۵۰,۰۱۷	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			
۱۰۴	۲۶۲,۹۸۴	۶۴۷,۶۷۵	۱,۳۲۰,۹۸۵	موجودی نقد			
۳۷	۴,۲۷۲,۹۲۴	۶,۷۷۶,۳۷۷	۹,۳۱۱,۳۳۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری			
۳۷	۴,۲۷۲,۹۲۴	۶,۷۷۶,۳۷۷	۹,۳۱۱,۳۳۰	جمع دارایی‌ها			
۳۱	۱۰,۳۳۰,۸۶۳	۱۳,۰۴۰,۵۲۵	۱۵,۸۳۸,۷۷۷	حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
				حقوق مالکانه			
۰	۲,۹۵۹,۳۰۱	۲,۹۵۹,۳۰۱	۲,۹۵۹,۳۰۱	سرمایه			
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان			
۰	۰	۰	۰	صرف سهام			
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه			
۰	۳۹۵,۹۳۰	۳۹۵,۹۳۰	۳۹۵,۹۳۰	اندوخته قانونی			
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها			
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی			
۳۴	۲,۴۸۰,۶۰۹	۴,۸۷۹,۹۹۴	۶,۰۳۶,۵۳۶	سود(زیان) انباشته			
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه			
۱۴	۵,۷۳۵,۸۴۰	۸,۱۲۵,۲۲۵	۹,۳۹۱,۷۶۷	جمع حقوق مالکانه			
				بدهی‌ها			
				بدهی‌های غیرجاری			
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت			
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی			
۵۰	۱۳۸,۳۷۳	۲۱۱,۵۳۳	۳۱۷,۸۳۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
۵۰	۱۳۸,۳۷۳	۲۱۱,۵۳۳	۳۱۷,۸۳۱	جمع بدهی‌های غیرجاری			
				بدهی‌های جاری			
۸۳	۲,۱۱۵,۹۵۹	۱,۹۱۵,۵۴۴	۳,۴۹۳,۸۵۲	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها			
۶۳	۸۱۵,۷۹۷	۸۸۷,۱۲۳	۱,۴۴۲,۲۸۴	مالیات پرداختنی			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
		۰		۰	۱۳,۶۸۸		سود سهام پرداختی
(۲۵)		۷۳۹,۰۵۳		۱,۰۵۰,۰۵۳	۷۸۸,۹۳۴		تسهیلات مالی
۰		۰		۰	۰		ذخایر
(۴۲)		۶۸۵,۹۴۱		۸۴۱,۰۴۷	۴۸۹,۳۳۱		پیش‌دریافت‌ها
۳۳		۴,۳۵۶,۷۵۰		۴,۶۹۳,۷۷۷	۶,۳۳۹,۱۷۹		
۰		۰		۰	۰		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۳۳		۴,۳۵۶,۷۵۰		۴,۶۹۳,۷۷۷	۶,۳۳۹,۱۷۹		جمع بدهی‌های جاری
۳۳		۴,۴۹۵,۰۳۳		۴,۹۰۵,۳۱۰	۶,۵۴۷,۰۱۰		جمع بدهی‌ها
۲۱		۱۰,۳۳۰,۸۶۳		۱۳,۰۴۰,۵۳۵	۱۵,۸۳۸,۷۷۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

#### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲,۹۵۹,۳۰۱	۰	۰	۰	۳۹۵,۹۳۰	۰	۰	۰	۲,۴۸۰,۶۰۹	۰	۵,۷۳۵,۸۴۰
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 ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲,۹۵۹,۳۰۱	۰	۰	۰	۳۹۵,۹۳۰	۰	۰	۰	۲,۴۸۰,۶۰۹	۰	۵,۷۳۵,۸۴۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۴,۹۰۵,۹۱۳		۴,۹۰۵,۹۱۳
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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۰۵,۹۱۳	۰	۴,۹۰۵,۹۱۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۰۵,۹۱۳	۰	۴,۹۰۵,۹۱۳
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۰۶,۵۳۸)	۰	(۲,۵۰۶,۵۳۸)
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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۹۵۹,۳۰۱	۰	۰	۰	۳۹۵,۹۳۰	۰	۰	۰	۴,۸۷۹,۹۹۴	۰	۸,۱۳۵,۳۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۵,۵۵۱,۱۰۴		۵,۵۵۱,۱۰۴

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 انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۵۱,۱۰۴	۰	۵,۵۵۱,۱۰۴
سود سهام مصوب									(۴,۳۹۴,۵۶۳)		(۴,۳۹۴,۵۶۳)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲,۹۵۹,۳۰۱	۰	۰	۰	۲۹۵,۹۳۰	۰	۰	۰	۶,۰۳۶,۵۲۶	۰	۹,۲۹۱,۷۶۷

#### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده			حسابرسی نشده			حسابرسی شده			
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:										
نقد حاصل از عملیات	۶,۷۳۵,۶۷۴			۳,۷۵۱,۹۸۱			۳,۸۹۲,۶۲۳			۷۹
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۴۹,۹۹۰)			(۴۱۹,۵۰۸)			(۵۴۳,۴۸۶)			(۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	۶,۱۸۵,۶۸۴			۳,۳۳۲,۴۷۳			۳,۳۴۹,۱۵۶			۸۵
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه‌گذاری:										
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰			۳۳۹,۶۰۰			۳۳۷,۴۲۱			--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۸۶,۷۳۱)			(۴۸۱,۳۱۶)			(۶۳۴,۵۱۷)			(۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴)			(۳,۱۳۴)			(۱۵,۴۷۰)			۱۰۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۲۵۰,۰۰۰)			۰			۰			--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۳۸,۵۳۹			۸۱,۱۱۲			۲,۲۴۳			(۵۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶۶,۲۲۷			۲۴,۴۹۲			۸۵,۸۲۷			۱۷۰





برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				مبانی و مرجع قیمت گذاری	طرفیت عملی	واحد	نوع کالا		
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	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					مبلغ فروش	نرخ فروش
۰		۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع درآمد ارائه خدمات
			۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰					۰					سایر
۰		۰	۰	۵,۰۶۶,۰۰۰		۹۱۳,۰۰۰	۹۱۳,۰۰۰	۷,۴۱۴,۱۹۶	(۶,۶۷۳,۹۷۵)	۱۴,۰۸۸,۱۷۳		۲,۰۵۹,۹۱۳	۳,۰۷۴,۶۱۶	۵,۶۸۸,۱۸۳	(۶,۴۶۸,۵۵۷)	۱۲,۱۵۶,۷۴۰		۳,۷۲۰,۵۹۱	۳,۷۲۰,۵۹۹	۹,۳۳۴,۵۰۰	۳,۱۳۴,۷۹۱				جمع

**روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۳,۱۰۳,۱۱۱	۳,۰۵۵,۷۳۱	۵,۱۹۴,۳۸۷	۸,۴۴۴,۱۱۷	۱۲,۱۵۶,۷۴۰	۱۴,۰۸۸,۱۷۳	۵,۰۶۶,۰۰۰	۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۳۷۷,۶۵۸)	(۱,۹۸۸,۳۵۱)	(۲,۸۷۵,۴۸۳)	(۴,۳۴۰,۹۰۶)	(۶,۴۶۸,۵۵۷)	(۶,۶۷۳,۹۷۵)	(۳,۹۶۹,۴۶۶)	۰

**اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات**

افزایش میزان تولید با استفاده از ظرفیت حداکثری ماشین آلات، حفظ و گسترش سهم خود از بازار، افزایش کیفیت و تنوع محصولات تولیدی، تنظیم بازار و کنترل نرخ فروش و افزایش رضایتمندی مشتریان

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	با توجه به عرضه محصولات شرکت در بورس کالا، قیمت فروش تابع تعامل و تقابل آزاد عرضه و تقاضا با حضور نهادهای نظارتی و تنظیم کننده و نیز قیمت گذاری توسط کارشناسان متخصص می باشد.
نرخ فروش محصولات	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	*****

**بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱,۸۳۹,۷۷۳	۱,۷۳۹,۵۱۳	۷۶۷,۸۵۷	۰
دستمزد مستقیم تولید	۳۷۴,۳۵۹	۴۸۳,۸۳۴	۱۳۳,۷۱۳	۰
سربار تولید	۳,۶۳۹,۹۵۶	۵,۰۲۰,۸۸۶	۳,۱۳۶,۸۸۵	۰
جمع	۶,۸۴۴,۰۸۸	۷,۲۳۴,۲۳۳	۳,۰۲۸,۴۵۵	۰
هزینه جذب نشده در تولید	(۴,۳۴۷)	(۳۰۳,۹۴۶)	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۶,۸۳۹,۸۴۱	۷,۰۳۱,۲۸۷	۳,۰۲۸,۴۵۵	۰
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۳۴۰,۳۶۳)	(۳۱۰,۵۷۱)	(۵۸,۹۸۹)	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۲۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶,۴۹۹,۴۷۹	۶,۷۲۰,۷۱۶	۳,۹۶۹,۴۶۶	۰
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۷,۱۰۰	۴۸,۰۲۲	۱۳۴,۵۵۷	۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴۸,۰۲۲)	(۹۴,۷۶۲)	(۱۳۴,۵۵۷)	۰
بهای تمام شده کالای فروخته	۶,۴۶۸,۵۵۷	۶,۶۷۳,۹۷۵	۳,۹۶۹,۴۶۶	۰
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶,۴۶۸,۵۵۷	۶,۶۷۳,۹۷۵	۳,۹۶۹,۴۶۶	۰

#### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده محصولات رابطه مستقیمی با نرخ تورم و تغییرات نرخ ارز دارد، لذا امکان هر گونه تغییرات در بهای تمام شده ۳ ماهه آتی وجود دارد. همچنین قطعی برق و گاز بدلیل بروند هوا و کاهش تولید نیز می تواند بهای تمام شده شرکت را تحت تاثیر قرار دهد
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	*****
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

#### گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۲۰														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال
سیمان و کلینکر	تن	۲۹,۲۹۴	۱,۶۳۹,۳۱۲	۴۸,۰۲۲	۲,۰۷۰,۶۱۵	۳,۲۴۵,۷۵۸	۶,۷۲۰,۷۱۶	۰	۰	۰	۲,۰۵۹,۹۱۱	۳,۲۳۹,۹۳۴	۶,۶۷۳,۹۷۵	۳۹,۹۹۸	۳,۲۶۹,۱۹۳	۹۴,۷۶۳
جمع کل				۴۸,۰۲۲			۶,۷۲۰,۷۱۶	۰					۶,۶۷۳,۹۷۵			۹۴,۷۶۳

#### گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال
سیمان و کلینکر	تن	۲۹,۹۹۸	۳,۲۶۹,۱۹۳	۹۴,۷۶۳	۷۵۲,۰۰۰	۳,۹۸۵,۵۵۲	۳,۰۰۱,۱۲۱	۰	۰	۰	۷۵۳,۰۰۰	۳,۹۴۳,۵۱۴	۳,۹۶۹,۴۶۶	۳۹,۹۹۸	۳,۱۶۰,۶۰۸	۱۳۶,۴۱۸
جمع کل				۹۴,۷۶۳			۳,۰۰۱,۱۲۱	۰					۳,۹۶۹,۴۶۶			۱۳۶,۴۱۸

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

شرح محصول	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال	مقدار	نرخ	ریال
جمع کل				۰			۰						۰			۰

#### خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۲۰

شرح	واحد	موجودی اول دوره			خرید طی دوره			موجودی اول دوره			شرح	واحد												
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ			مقدار	نرخ	مبلغ									
																موجودی پایان دوره			مصرف			موجودی اول دوره		
																میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:																								
مارل	تن	۲,۹۷۲,۳۳۵	۱۳۶,۳۰۰	۴۰۵,۳۶۵	۳,۵۸۷,۰۲۵	۳۱۶,۱۶۵	۵۵۹,۳۳۴	۲,۰۳۷,۶۱۵	۱۵۷,۳۰۶	۳۲۰,۳۳۵	۳,۵۳۳,۷۳۵	۱۸۲,۸۵۹	۶۴۴,۱۶۴											
سنگ آهک	تن	۱,۱۳۴,۱۵۹	۱۷۰,۴۱۰	۱۹۳,۳۷۲	۱,۱۷۵,۱۹۱	۳۷۷,۴۴۳	۳۲۶,۰۴۹	۱,۱۴۸,۳۹۸	۲۰۲,۱۱۵	۲۳۲,۱۰۸	۱,۱۶۰,۹۵۲	۳۴۷,۳۹۴	۲۸۷,۲۱۳											
سنگ آهن	تن	۹۳,۶۶۳	۳,۶۰۳,۷۸۲	۳۳۷,۵۴۱	۳۰,۴۹۵	۴,۹۴۶,۳۸۵	۱۵۰,۸۴۰	۳,۸۳۹,۴۳۱	۱۶۶,۰۷۸	۸۰,۹۰۲	۳,۹۸۳,۸۶۹	۳۲۲,۳۰۳	۳۲۲,۳۰۳											
سنگ گچ	تن	۱۰۱,۰۳۳	۱,۳۱۱,۴۳۳	۱۳۳,۴۹۷	۲۸,۸۵۱	۱,۷۱۷,۵۱۴	۴۹,۵۵۳	۱,۳۷۹,۶۹۸	۱۶۵,۹۳۹	۹,۶۱۳	۱,۶۷۶,۰۳۰	۱۶,۱۱۰	۱۶,۱۱۰											
بوکسیت	تن	۱۴۹,۷۸۲	۱,۵۸۰,۵۲۶	۲۳۶,۷۳۶	۶۰,۳۱۳	۲,۳۳۹,۹۹۶	۱۳۵,۴۷۹	۱,۶۹۹,۶۴۱	۷۴,۸۹۳	۱۶۵,۹۳۳	۱,۷۹۱,۸۳۰	۲۹۷,۳۳۲	۲۹۷,۳۳۲											
کیسه	عدد	۵,۴۲۱,۰۲۰	۲۸,۰۵۴	۲۰۶,۳۹۰	۱۷,۵۵۵,۵۶۰	۳۳,۹۱۷	۵۹۵,۴۳۶	۳۳,۰۱۰,۳۳۰	۳۴,۹۹۱	۷۷۰,۱۷۰	۹۶۶,۳۶۰	۳۱,۵۵۶	۳۱,۵۵۶											
سنگ پوزولان	تن	۳,۶۶۹	۸۰۶,۴۸۷	۲,۹۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۶۹	۲,۹۵۹	۲,۹۵۹											
سنگ سیلیس	تن	۳۳,۳۶۸	۱۳۵,۰۱۴	۳,۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۳۶۸	۳,۰۳۰	۳,۰۳۰											
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۵۱۷,۵۸۰		۱,۸۱۶,۵۸۰				۱,۷۳۹,۵۱۳		۱,۶۰۴,۶۴۷	۱,۶۰۴,۶۴۷											
مواد اولیه وارداتی:																								
جمع مواد اولیه وارداتی																								
جمع کل				۱,۵۱۷,۵۸۰		۱,۸۱۶,۵۸۰				۱,۷۳۹,۵۱۳		۱,۶۰۴,۶۴۷	۱,۶۰۴,۶۴۷											

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
مواد اولیه داخلی:													
مارل	تن	۳,۵۳۳,۷۳۵	۱۸۲,۸۵۹	۶۴۴,۱۶۴	۹۳۳,۳۵۰	۱۳۴,۸۹۳	۱۳۵,۷۵۴	۱۳۴,۸۹۳	۹۳۳,۳۵۰	۱۸۲,۸۵۹	۶۴۴,۱۶۴	۳,۵۳۳,۷۳۵	۱۸۲,۸۵۹
سنگ آهک	تن	۱,۱۶۰,۹۵۲	۳۴۷,۳۹۴	۲۸۷,۲۱۳	۵۳۳,۳۶۰	۱۶۷,۶۳۳	۸۷,۷۱۰	۱۶۷,۶۳۳	۵۳۳,۳۶۰	۳۴۷,۳۹۴	۲۸۷,۲۱۳	۱,۱۶۰,۹۵۲	۳۴۷,۳۹۴
سنگ آهن	تن	۸۰,۹۰۲	۳,۹۸۳,۸۶۹	۳۲۲,۳۰۳	۲۹,۷۰۰	۴,۶۶۳,۵۳۵	۱۲۸,۴۷۷	۴,۶۶۳,۵۳۵	۲۹,۷۰۰	۳,۹۸۳,۸۶۹	۳۲۲,۳۰۳	۸۰,۹۰۲	۳,۹۸۳,۸۶۹
سنگ گچ	تن	۹,۶۱۳	۱,۶۷۶,۰۳۰	۱۶,۱۱۰	۳۰,۱۲۰	۱,۵۷۱,۳۸۱	۴۷,۳۳۰	۱,۵۷۱,۳۸۱	۳۰,۱۲۰	۱,۶۷۶,۰۳۰	۱۶,۱۱۰	۹,۶۱۳	۱,۶۷۶,۰۳۰
بوکسیت	تن	۱۶۵,۹۳۳	۱,۷۹۱,۸۳۰	۲۹۷,۳۳۲	۱۴,۸۵۰	۱,۴۳۷,۳۷۳	۲۱,۱۹۵	۱,۴۳۷,۳۷۳	۱۴,۸۵۰	۱,۷۹۱,۸۳۰	۲۹۷,۳۳۲	۱۶۵,۹۳۳	۱,۷۹۱,۸۳۰
کیسه	عدد	۹۶۶,۳۶۰	۲۳,۶۵۴	۳۱,۵۵۶	۸,۰۰۲,۰۰۰	۳۳۷,۳۹۱	۳۳۷,۳۹۱	۳۳۷,۳۹۱	۴۳,۴۱۳	۲۳,۶۵۴	۳۱,۵۵۶	۹۶۶,۳۶۰	۲۳,۶۵۴
سنگ پوزولان	تن	۳,۶۶۹	۸۰۶,۴۸۷	۲,۹۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۶,۴۸۷	۲,۹۵۹	۳,۶۶۹	۸۰۶,۴۸۷
سنگ سیلیس	تن	۳۳,۳۶۸	۱۳۵,۰۱۴	۳,۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۰۱۴	۳,۰۳۰	۳۳,۳۶۸	۱۳۵,۰۱۴
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۶۰۴,۶۴۷		۷۶۷,۸۵۷		۷۶۷,۸۵۷		۱,۶۰۴,۶۴۷		۱,۶۰۴,۶۴۷	۱,۶۰۴,۶۴۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی													
جمع کل				۱,۶۰۴,۶۴۷		۷۶۷,۸۵۷		۷۶۷,۸۵۷		۱,۶۰۴,۶۴۷		۱,۶۰۴,۶۴۷	۱,۶۰۴,۶۴۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح	واحد	موجودی اول دوره			خرید طی دورآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		موجودی اول دوره	موجودی اول دوره	موجودی اول دوره	موجودی اول دوره	موجودی اول دوره	موجودی اول دوره	موجودی اول دوره	موجودی اول دوره	موجودی اول دوره
مواد اولیه داخلی:										
جمع مواد اولیه داخلی										
مواد اولیه وارداتی:										
جمع مواد اولیه وارداتی										
جمع کل										

#### برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	با توجه به انعقاد قراردادهای سالیانه جهت تامین مواد اولیه و اعمال افزایش سالیانه، نرخ مواد اولیه تا پایان سال در شرایط عادی و ثبات، تغییری نخواهد داشت.
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	*****
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

#### هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۲۳۱,۲۸۴	۱,۶۱۹,۲۶۲	۴۶۹,۷۸۰	۰	۲۶۶,۴۵۸	۲۵۷,۷۶۷	۷۶,۵۱۵	۰
هزینه استهلاک	۲۹۲,۱۸۷	۲۳۱,۱۷۷	۷۰,۱۵۰	۰	۴,۶۵۹	۶,۰۷۴	۱,۴۲۳	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۷۲۹,۷۱۵	۱,۷۸۲,۴۱۶	۶۸۶,۰۴۳	۰	۱۲,۴۶۹	۱۲,۲۸۴	۳,۶۲۵	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۱۸۱,۴۰۶	۸۲,۲۸۲	۲۱۵,۰۰۰	۰
سایر هزینه ها	۱,۲۸۶,۷۷۰	۱,۳۹۷,۰۲۱	۹۱۰,۹۱۲	۰	۱۹۳,۲۱۲	۱۲۵,۴۱۵	۴۳,۴۷۲	۰
جمع	۴,۶۳۹,۹۵۶	۵,۰۲۰,۸۸۶	۳,۱۲۶,۸۸۵	۰	۶۵۷,۳۰۴	۴۸۳,۹۲۳	۴۴۰,۰۴۴	۰

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

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	عمده هزینه های اداری و تشکیلاتی برآوردی جهت دوره مورد گزارش مربوط به حقوق و دستمزد و کرایه حمل کلینکر صادراتی می باشد که با ۲۰۳ درصد افزایش نسبت به دوره قبل برآورد گردیده است.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	*****

**وضعیت کارکنان**

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۷۴۵	۷۱۹	۷۳۶	۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۸۰	۳۰۲	۲۸۴	۰

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
«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.								

**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 طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

**توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه**

--

**وضعیت شرکتهای سرمایه‌پذیر**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه پذیر

**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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود و زیان ناشی از تسعیر فروش ارز حاصل از صادرات	۳,۷۹۵	۱۰,۹۷۰	۰	۰
درآمد فروش اعتباری	۱۸,۱۸۴	۰	۰	۰
خالص اضافی انبار	۰	۰	۰	۰
سود سهام	۵۶,۹۱۹	۳۷,۷۳۴	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر	۱,۱۲۸	۰	۵,۰۰۰	۰
جمع	۸۰,۰۲۶	۴۸,۷۰۴	۵,۰۰۰	۰

#### سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه های جذب نشده	۴,۲۴۷	۲۰۲,۹۴۶	۰	۰
خالص کسری انبار	۴۵۸	۰	۰	۰
هزینه ۴ درصد بیمه مشاغل سخت و زیان آور	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۱۰,۱۰۲	۰	۰
جمع	۴,۷۰۵	۲۱۳,۰۴۸	۰	۰

#### منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	سررسید				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۰۵۰,۰۵۲	۷۸۸,۹۳۴	۰	۰	۷۸۸,۹۳۴	۱۲۸,۴۵۰		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰		
جمع		۱,۰۵۰,۰۵۲	۷۸۸,۹۳۴	۰	۰	۷۸۸,۹۳۴	۱۲۸,۴۵۰		
				انتقال به دارایی			۰		
				هزینه مالی دوره			۱۲۸,۴۵۰		

#### منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	سررسید				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۷۸۸,۹۳۴	۹۱۲,۴۴۶	۰	۰	۹۱۲,۴۴۶	۴۰,۶۷۶		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰		
جمع		۷۸۸,۹۳۴	۹۱۲,۴۴۶	۰	۰	۹۱۲,۴۴۶	۴۰,۶۷۶		

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی
			ارزی				
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز	ارزی	
							انتقال به دارایی
							هزینه مالی دوره
							۰
							۴۰,۶۷۶

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی
			ارزی				
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز	ارزی	
							انتقال به دارایی
							هزینه مالی دوره
							۰
							۰
							۰
							۰
							۰
							۰
							۰
							۰

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت با استفاده از تسهیلات مالی کوتاه مدت اقدام به ترمیم و افزایش اثر بخشی خطوط تولید و میزان راندمان تولید نموده است. ۰

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

هزینه های مالی و مانده تسهیلات و نحوه تامین مالی در دوره مورد نظر با روند کاهش در نظر گرفته شده است .

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۲۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بخشودگی جرائم تسهیلات فاینانس	۰	۰	۰	۰
سود حاصل از تسعیر ارز	(۱,۰۶۰)	۲۸	۰	۰
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰
سود حاصل از سپرده های بانکی	۸۵,۸۲۷	۶۶,۲۲۷	۲۲,۵۰۰	۰
سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها	۱,۴۰۸	۴,۹۶۲	۰	۰
سود و زیان افزایش و کاهش ارزش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰
سود حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۳۳۹,۵۹۴	۰	۰	۰
درآمد اجاره	۲,۸۶۷	۱,۰۹۸	۰	۰
سود حاصل از فروش موجودی ها	۰	۰	۰	۰
سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از فروش اجناس اسقاطی	۶۴,۸۹۹	۳۴,۱۹۸	۰	۰
سایر	۷۷,۰۳۹	(۹۰,۶۱۶)	۳۰,۰۰۰	۰
جمع	۵۴۰,۵۸۴	۵,۹۰۷	۵۲,۵۰۰	۰

#### سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰	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
۴,۸۷۹,۹۹۴	۴۹۰,۵۹۱	۴,۹۰۵,۹۱۳	۴,۳۹۴,۵۶۲	۱۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دردوره پیش بینی سال ۱۴۰۱ کل فروش محصولات شرکت سیمان آبیگ از طریق بورس کالا صورت می گیرد.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	*****

#### سایر توضیحات با اهمیت

چشم انداز شرکت برای سالهای آتی افزایش حجم تولید سیمان با توجه به ظرفیت ۱۶,۵۰۰ تنی کوره های خط ۱ و ۲ در تولید کلینکر با خرید آسیاب سیمان ۳۵۰ تنی و نصب و راه اندازی آن تولید سیمان شرکت از مقدار ۳,۶۰۰,۰۰۰ تن در سال به مقدار ۵,۱۰۰,۰۰۰ تن در سال افزایش مییابد که با توجه به موقعیت جغرافیایی شرکت بازار فروش آن کشش این افزایش ظرفیت را داردو با افزایش ظرفیت روند سود اوری شرکت بهبود خواهد یافت.
«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.»



شرکت سیمان آبیک (سهامی عام)



**ABYEK CEMENT COMPANY**

بزرگ‌ترین تولیدکننده سیمان در ایران

[www.abyekcement.com](http://www.abyekcement.com)

**شرکت سیمان آبیک (سهامی عام)**

**گزارش تفسیری مدیریت**

**برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰**



شرکت سیمان آبیک

گزارش تفسیری مدیریت عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

## سهامداران محترم شرکت سیمان آبیگ (شرکت سهامی عام)

با احترام

در اجرای تبصره ۸ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مصوب مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار) گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار) برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ تهیه و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۶ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

### شماره صفحه

### عنوان

۲

مقدمه

۳-۱۷

بخش اول: ماهیت کسب و کار

۱۸

بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبرهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۱۹-۲۶

بخش سوم: مهمترین منابع، ریسکها و روابط

۲۷-۲۹

بخش چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها

۳۰-۳۴

بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد



مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده‌نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد. کلماتی نظیر «پیش‌بینی»، «باور»، «برآورده»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده‌نگر است. جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی 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.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	اکبر عباس پور حیدرلو	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)
	رئیس هیئت مدیره	اصغر آهنی‌ها	شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)
	نایب رئیس هیئت مدیره	رضا نیکنام	شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	ماشاله کامکار	شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)
	-	فاقد نماینده	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)



**۱-۱) معرفی شرکت:**

کارخانه سیمان آبیگ (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۴۰۵۲۲۰ به موجب پروانه تاسیس ۶۹۵۴ در سال ۱۳۴۸ احداث و به موجب پروانه بهره برداری ۳۵۹۶۱۵، بهره برداری از خطوط تولیدی واحد ۱ و ۲ به ترتیب در بهمن ۱۳۵۲ و شهریور ۱۳۵۷ با ظرفیت اسمی هر واحد به ترتیب ۱,۰۵۰,۰۰۰ و ۱,۲۰۰,۰۰۰ تن آغاز نموده و تا قبل از سال ۱۳۸۲ به عنوان یکی از واحدهای تولید سیمان شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان بوده است.

شرکت سیمان آبیگ در تاریخ ۳۸۱/۱۱/۱۶ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و در تاریخ ۳۸۱/۱۱/۱۴ تحت شماره ۱۹۸۷۰۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۳ به عنوان پانصد و نود و دومین شرکت پذیرفته شده در بخش "سیمان، گچ و آهک" با نماد "سآبیگ" در فهرست نرخهای بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و عرضه اولیه سهام شرکت به تعداد ۳۵۵,۱۱۶,۱۳۰ سهم (معادل ۱۲ درصد کل سهام) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ در بورس اوراق بهادار انجام گردیده است. در حال حاضر شرکت سیمان آبیگ جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام) و واحد تجاری اصلی نهائی گروه شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) می باشد.



## ۲-۱) ماهیت شرکت و صنعت:

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، عبارتست از احداث و توسعه و تجهیز کارخانجات تولید سیمان و کیسه، مصالح، قطعات پیش ساخته ساختمانی و بتون و بهره برداری و فروش محصولات آن ... می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید سیمان و کلینکر بوده است. به موجب پروانه های بهره برداری ذیل، بهره برداری از خطوط تولید شرکت در تاریخ های مشروحه زیر آغاز شده است:

شماره پروانه بهره برداری	شماره پروانه تاسیس	تاریخ بهره برداری	تاریخ احداث	ظرفیت اسمی (روزانه -تن)	شرح
۳۵۹۶۱۵	۶۹۵۴	۱۳۵۲	۱۳۴۸	۸,۵۰۰	واحد شماره ۱ تولید
-	-	۱۳۵۷	۱۳۵۳	۸,۰۰۰	واحد شماره ۲ تولید

(جدول شماره ی ۲)

به موجب مجوزهای صادرشده شماره های ۱۰۰۲۷-۵۰۲۹۶۸۵ مورخه ۱۳۸۱/۱۱/۰۹ و ۵۰۲۱۵۹۳ مورخه ۱۳۸۲/۰۲/۰۷ وزارت صنایع و معادن شرکت اقدام به افزایش خطوط تولیدی ۱ و ۲ خود را به ترتیب از ۳,۵۰۰ و ۴,۰۰۰ تن در روز به ۸,۵۰۰ و ۸,۰۰۰ تن در روز نموده است به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۱۱/۵۴۶۶۰ الف بهره برداری از پروژه خط ۱ در آبان ماه ۱۳۸۸ و خط ۲ در اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ با ظرفیت اسمی ۸,۵۰۰ و ۸,۰۰۰ تن در روز به بهره برداری رسیده است.

محصولات تولیدی شرکت شامل: سیمان پرتلند تیپ ۱ بارده های مقاومتی ۱-۳۲۵ ، ۱-۴۲۵ ، ۱-۵۲۵ ، سیمان پرتلند تیپ ۲، سیمان پرتلند تیپ ۵ ، سیمان پرتلند پوزولانی ، سیمان پوزولانی ویژه و سیمان مرکب الف ۳۲,۵ می باشد که مصارف هر یک در جدول زیر خلاصه شده است:

ردیف	نوع محصول	مصارف
۱	سیمان پرتلند تیپ ۱	سیمان پرتلند معمولی برای مصارف عمومی در ساخت ملات یا بتون بکار می رود. هنگامی که مشخصات ویژه ای مطابق آنچه برای دیگر انواع سیمان مشخص شده است مورد نیاز نباشد.
۲	سیمان پرتلند تیپ ۲	بعنوان سیمان پرتلند اصلاح شده و مصرف ویژه آن در ساخت بتون هایی است که حرارت هیدراتاسیون متوسط برای آنها ضرورت داشته و حمله سولفات ها به آنها در حد متوسط باشد همچنین برای کاربردهای عمومی نیز مورد استفاده قرار می گیرد.
۳	سیمان پرتلند تیپ ۵	بعنوان سیمان پرتلند ضد سولفات در شرایطی که مقاومت زیاد بتون در برابر سولفات ها مورد نظر باشد به کار می رود.
۴	سیمان پرتلند پوزولانی و پوزولانی ویژه	در تولید سیمان پرتلند پوزولانی حداقل ۵٪ و حداکثر ۱۵٪ درصد وزنی سیمان و در سیمان های پرتلند پوزولانی ویژه بیش از ۱۵٪ و تا حداکثر ۴۰٪ وزنی سیمان را ماده پوزولانی تشکیل می دهد. در این نوع سیمان ها حرارت کم می باشد و در برابر املاح شیمیایی مقاومت بیشتری دارد این نوع سیمان مقاومت فشاری اولیه کمی دارد. این نوع سیمان معمولاً برای ساخت بتون های حجیم و مواردی که بتن با شرایط تهاجم شیمیایی مواجه است کاربرد دارد.
۵	سیمان پرتلند مرکب ۱-۳۲۵	این نوع سیمان از آسیاب و مخلوط نمودن کلینکر سیمان پرتلند با حداقل دو نوع ماده افزودنی مانند سنگ آهک ویژه، پوزولان طبیعی، سرباره، خاکستر بادی، سیلسی یا آهکی، پوزولان خرد شده، رس یا شل پخته، میکروسیلیس همراه با درصد مناسبی از سنگ گچ حاصل می گردد. این نوع سیمان در اکثر مواردی که سیمان پرتلند نوع ۱-۳۲۵ به کار می رود قابلیت کاربرد دارد. نرخ هیدراتاسیون این نوع سیمان در مقایسه با سیمان پرتلند نوع یک می توان کند تر باشد لذا بتن ریزی در هوای سرد با این نوع سیمان نیاز به دقت بیشتری دارد اما نرخ گرمزایی آن در صورت وجود نرمی بیشتر می تواند کاهش نشان ندهد.

(جدول شماره ی ۲)

همانگونه که در جدول فوق مشخص می باشد مصارف محصولات تولیدی شرکت بستگی به افزایش فعالیت های عمرانی دولت و رونق فعالیت های ساختمانی دارد. با توجه به تقاضای بازار عمده تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش سیمان پرتلند تیپ ۲ بوده است.

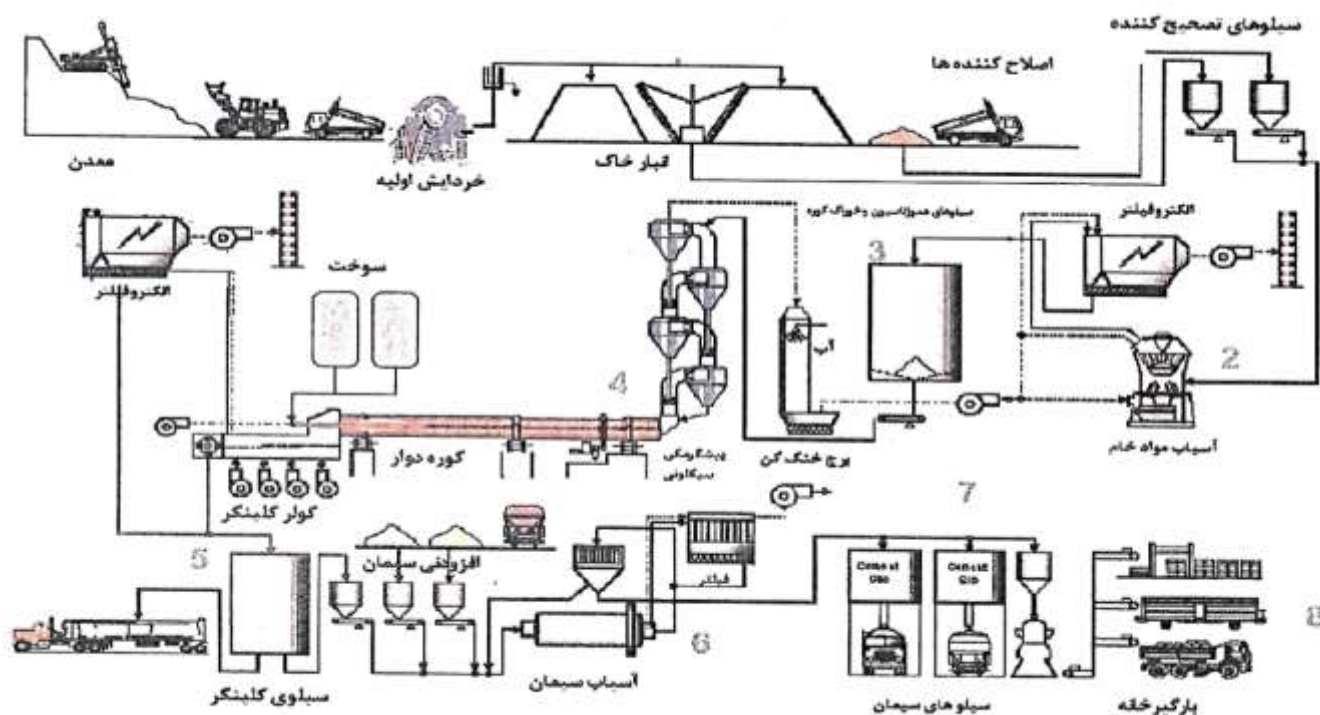
### ۳-۱ مواد اولیه:

مواد اولیه تولید کلینکر بعنوان محصول میانی در شرکت سیمان آبیگ متشکل از تقریباً ۵۸ درصد مارل و تقریباً ۴۲ درصد مواد (سنگ آهک، آهن و بوکسیت) می باشد. سنگ آهک، مارل از معادن کارخانه و سایر مواد معدنی از فروشندگان تامین می شود. معدن کارخانه در مجاورت کارخانه می باشد. مواد معدنی استخراج شده از معادن کارخانه توسط پیمانکاران به محل کارخانه حمل می شود.

حق بهره برداری از معادن کارخانه بابت استخراج هر تن سنگ آهک و مارل بموجب قرارداد بلند مدت با وزارت صنعت، معدن و تجارت هر ۳ ماه محاسبه و به حساب سازمان صنعت، معدن و تجارت استان البرز واریز می شود.

مواد اولیه تولید سیمان در شرکت سیمان آبیگ علاوه بر کلینکر حدود ۳ درصد گچ جهت تنظیم زمان گیرش سیمان، در زمان تولید سیمان پوزولانی حدود ۱۵ درصد سنگ پوزولان طبیعی و در صورت تولید سیمان مرکب حدود ۲۰ درصد مخلوط پوزولان و آهک می باشد.

### فرایند تولید محصول:



۴-۱) وضعیت تولید کلینکر:

سال	سیمان آبیک (تن)	کل کشور (تن)
۱۳۹۷	۲,۳۷۱,۴۸۰	۶۲,۰۵۳,۱۷۹
۱۳۹۸	۲,۹۴۰,۲۹۳	۶۶,۲۰۵,۸۱۷
۱۳۹۹	۲,۶۷۸,۸۷۴	۷۱,۰۷۷,۷۵۱
۱۴۰۰	۲,۶۸۲,۵۶۳	۷۲,۰۴۴,۳۷۰

(جدول شماره ۴)

۵-۱) وضعیت تولید سیمان:

سال	سیمان آبیک (تن)	کل کشور (تن)
۱۳۹۷	۲,۶۵۲,۵۲۵	۵۵,۱۹۷,۳۸۵
۱۳۹۸	۲,۶۰۱,۹۵۹	۶۰,۳۶۶,۸۷۳
۱۳۹۹	۲,۸۶۷,۰۴۶	۶۸,۳۹۰,۳۷۷
۱۴۰۰	۲,۶۲۱,۴۲۰	۶۲,۷۳۰,۸۷۴

(جدول شماره ۵)

۶-۱) مقدار تولید دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ در مقایسه با دوره مالی سال قبل (مقادیر به تن):

شرح	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		درصد افزایش/کاهش ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ نسبت به	
	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
کلینکر	۱,۹۷۸,۷۵۰	۲,۲۳۶,۴۰۱	(۱۲)	(۱۴)
سیمان	۲,۰۵۲,۲۸۶	۲,۰۶۵,۰۵۹	(۱)	(۱۶)

(جدول شماره ۶)



۷-۱) وضعیت تحویل محصولات شرکت سیمان آبیگ طی ۹ ماهه اول ۳ سال اخیر:

نام محصول	واحد	نوع تحویل	مقدار تحویل ته ماهه اول سال ۱۴۰۱	مقدار تحویل ته ماهه اول سال ۱۴۰۰	مقدار تحویل ته ماهه اول سال ۱۳۹۹
کیسه	تن	داخلی	۱,۰۹۷,۶۲۹	۱,۰۱۳,۲۵۱	۱,۳۰۹,۲۴۶
		صادراتی	۰	۰	۰
فله	تن	داخلی	۹۳۹,۹۵۳	۱,۰۰۰,۵۴۳	۱,۱۴۱,۷۱۵
		صادراتی	۰	۳,۳۹۲	۸,۱۲۴
مجموع تحویل سیمان	تن	داخلی	۲,۰۳۷,۵۸۲	۲,۰۱۳,۷۹۴	۲,۴۵۰,۹۶۱
		صادراتی	۰	۳,۳۹۲	۸,۱۲۴
مجموع تحویل کلینکر تپ ۲	تن	داخلی	۰	۹,۹۸۰	۱۵۵,۶۸۳
		صادراتی	۲۲,۳۳۰	۹۷,۶۲۵	۳۲۰,۸۵۷
مجموع تحویل داخلی و صادراتی سیمان و کلینکر (تن)			۲,۰۵۹,۹۱۲	۲,۱۲۴,۷۹۱	۲,۹۳۶,۳۲۵
تخفیفات فروش			۰	۰	۰

(جدول شماره ی ۷)

۸-۱) تحویل سیمان داخلی آبیگ در ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۱ بر مبنای گروه مشتری:

مجموع	نوع محصول		گروه مشتری
	سیمان فله (تن)	سیمان کیسه (تن)	
۲۱۶,۷۰۴	۲۱۵,۷۲۹	۹۷۵	صنایع سیمان بر
۲۲۷,۸۲۷	۱۷۲,۴۱۶	۵۵,۴۱۱	عمرانی
۲۴۹,۸۱۴	۹۸,۴۲۲	۱۵۱,۳۹۲	متفرقه
۱,۳۴۳,۲۳۷	۴۵۳,۳۸۶	۸۸۹,۸۵۱	مردمی
۲,۰۳۷,۵۸۲	۹۳۹,۹۵۳	۱,۰۹۷,۶۲۹	مجموع

(جدول شماره ی ۸)

صنایع سیمان بر: شرکت های بتنی، موزاییک و بلوک سازان.

عمرانی: پروژه ها و شرکت های عمرانی دولتی و خصوصی.

متفرقه: مردم عادی، سازندگان، واسطه ها و دلال های خرد حقیقی.

مردمی: شرکت های بازرگانی توزیع و پخش سیمان و مصالح فروشان.



۹-۱) تحویل سیمان داخلی آبیگ بر مبنای بازارهای هدف داخلی طی نه ماهه اول ۳ سال اخیر:

بازار هدف	نام محصول	نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ (تن)	نه ماهه اول سال ۱۴۰۰ (تن)	نه ماهه اول سال ۱۳۹۹ (تن)
استان البرز	کیسه	۷۶۹,۴۳۴	۶۷۴,۵۰۹	۷۱۳,۱۰۸
	فله	۴۳۳,۸۶۳	۴۸۵,۹۶۷	۴۹۲,۰۵۴
استان تهران	کیسه	۹۹,۶۶۲	۱۳۰,۹۸۴	۲۳۱,۳۹۵
	فله	۳۰۰,۱۴۸	۳۱۰,۲۰۴	۴۰۵,۲۱۵
استان قزوین	کیسه	۲۱۰,۵۵۹	۱۸۴,۶۷۲	۲۳۴,۲۷۷
	فله	۱۷۴,۶۵۳	۱۳۴,۷۰۳	۱۵۱,۷۱۰
استان گیلان	کیسه	۳,۷۴۱	۱۲,۱۶۳	۵۶,۵۷۷
	فله	۱۷,۱۲۹	۶۱,۴۰۲	۸۳,۸۹۹
سایر استان ها	کیسه	۱۴,۲۳۳	۱۰,۹۲۳	۷۳,۸۸۹
	فله	۱۴,۱۶۰	۱۱,۶۵۷	۱۷,۶۶۲
مجموع تحویل داخلی محصول	کیسه	۱,۰۹۷,۶۲۹	۱,۰۱۳,۲۵۱	۱,۳۰۹,۲۴۶
	فله	۹۳۹,۹۵۳	۱,۰۰۰,۵۴۳	۱,۱۵۰,۵۴۰
مجموع تحویل سیمان داخلی نه ماهه اول سال		۲,۰۳۷,۵۸۲	۲,۰۱۳,۷۹۴	۲,۴۵۹,۷۸۶

(جدول شماره ی ۹)

۱۰-۱) وضعیت تحویل سیمان (داخلی + صادراتی) در سیمان آبیگ و کشور طی نه ماهه اول ۳ سال اخیر:

نه ماهه اول سال	سیمان آبیگ (تن)	کل کشور (تن)
۱۳۹۹	۲,۴۵۹,۷۸۵	۵۱,۶۷۰,۴۹۲
۱۴۰۰	۲,۰۱۷,۱۸۶	۴۷,۰۲۱,۱۶۱
۱۴۰۱	۲,۰۳۷,۵۸۲	۴۷,۸۵۴,۵۳۳

(جدول شماره ی ۱۰)



### ۱-۱۱) معرفی بازارهای اصلی و فرعی

بازارهای اصلی، سنتی و ذاتی شرکت سیمان آبیک با توجه به موقعیت جغرافیایی و صرفه اقتصادی به لحاظ کرایه حمل برای مشتریان شامل استان های تهران، البرز و قزوین است.

بازارهای هدف و فرعی و مورد تقاضای مشتریان نیز با توجه به ظرفیت بالای شرکت سیمان آبیک، موقعیت جغرافیایی مناسب، کشش و تقاضای بازار شامل استان های گیلان و زنجان می باشد.

### ۱-۱۲) معرفی رقبای اصلی و فرعی

رقبای اصلی شرکت سیمان آبیک به لحاظ جغرافیایی و جذابیت بازار، دو کارخانه مطرح و با توان تولید قابل توجه و رقابت شامل کارخانجات سیمان تهران و ساوه می باشد.

رقبای فرعی شرکت سیمان آبیک نیز که به بازارهای اصلی این شرکت نفوذ و دسترسی دارند شامل:

الف) بازار قزوین شامل: کارخانجات سیمان خمسه، زنجان، خزر، هگمتان

ب) بازار البرز شامل: نيزار قم، جوین، نائین، سپاهان و سبزوار

ج) بازار تهران شامل: شاهرود، شمال، دلیجان، فراز فیروزکوه، و برخی کارخانجات دیگر می باشد که به بازار تهران دسترسی دارند.

### ۱-۱۳) مزیت رقابتی شرکت سیمان آبیک در مقایسه با رقبا و عوامل کلیدی رقابت:

- \* موقعیت جغرافیایی بهتر و مناسب تر نسبت به رقبا و جایگیری در شاهراه اصلی کشور و دسترسی مناسب به بازارهای اصلی و فرعی.
- \* امکانات مناسب حمل و نقل و بهتر از رقبا شامل حدود ۳۰ باربری فعال و ۱۵۰۰ ناوگان حمل سنگین و فعال (تریلر و کامیون های ۱۵،۲۴ و ۱۰ تن).
- \* بالاترین توان تولید و تحویل محصولات در مقایسه با دیگر رقبا در کل کشور.
- \* امکان حمل و نقل ریلی به بازارهای داخلی و بنادر و مرزهای مختلف جهت صادرات با توجه به دارا بودن خط اختصاصی ریلی.



۱-۱۴) سهم بازار سیمان آبیگ در بین رقبا:

نام شرکت	سهم بازار در بین رقبا (تن)	درصد سهم بازار بین رقبا
سیمان آبیگ	۲,۰۳۷,۵۸۲	٪۱۳,۶۵
سیمان تهران	۲,۳۹۰,۸۲۴	٪۱۶,۰۲
سیمان ساوه	۱,۴۱۹,۹۰۸	٪۹,۵۱
سیمان هگمتان	۹۸۹,۵۷۴	٪۶,۶۳
سیمان خمسه	۶۲۴,۳۴۰	٪۴,۱۹
سیمان زنجان	۴۵۷,۰۲۲	٪۳,۰۶
سیمان جوین	۴۷۰,۷۶۱	٪۳,۱۵
سیمان سبزوار	۴۲۶,۴۳۸	٪۲,۸۵
سیمان خزر	۹۱۹,۵۸۵	٪۶,۱۶
سیمان نيزار قم	۶۱۲,۸۰۱	٪۴,۱۰
سیمان نائین	۸۳۱,۵۱۴	٪۵,۵۷
سیمان سپاهان	۱,۲۱۴,۹۴۴	٪۸,۱۴
سیمان شمال	۶۸۷,۲۳۲	٪۴,۶۰
سیمان فراز فیروزکوه	۶۹۱,۶۶۶	٪۴,۶۳
سیمان شاهرود	۱,۱۴۴,۹۹۰	٪۷,۶۷
مجموع	۱۴,۹۱۹,۱۸۱	

(جدول شماره ی ۱۱)

\*طبق آمار انجمن صنفی صنعت سیمان کشور، مصرف و تحویل سیمان در کل کشور در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ معادل ۴۸,۰۲۳,۳۷۱ تن بوده است. از این مقدار حدود ۲,۰۳۷,۵۸۲ تن توسط شرکت سیمان آبیگ تامین شده است. یعنی در حدود ۴,۲۵ درصد از سهم بازار در کشور متعلق به سیمان آبیگ می باشد.

۱-۱۵) قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- ✓ قانون اساسی
- ✓ قانون تجارت
- ✓ قانون مالیات مستقیم
- ✓ قانون بازار اوراق بهادار
- ✓ قانون مالیات ارزش افزوده
- ✓ قانون کار و تامین اجتماعی
- ✓ قوانین و مقررات محیط زیست
- ✓ استاندارد های حسابداری
- ✓ اساسنامه شرکت
- ✓ قوانین گمرکی
- ✓ بخشنامه های ارزی بانک مرکزی
- ✓ قوانین و دستورالعمل ها و آئین نامه های داخلی
- ✓ سایر قوانین مرتبط با حوزه فعالیت شرکت



## ۱۶-۱) اطلاعات مدیران شرکت:

اطلاعات مربوط به مشخصات و سوابق هیئت مدیره، و مدیران اجرایی شرکت به شرح جدول زیر می باشد.

میزان درصد مالکیت در سهام شرکت	تاریخ انتصاب	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	سمت	نام و نام خانوادگی
۷۳,۰۴	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	کارشناسی ارشد مهندسی شیمی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	اکبر عباس پور حیدرلو
۰,۴۷	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	رئیس هیئت مدیره	اصغر آهنی ها
۰,۴۷	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	کارشناس ارشد مهندسی شیمی	عضو هیئت مدیره	ماشاله کامکار
ناچیز	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	کارشناس ارشد مهندسی عمران	نایب رئیس هیئت مدیره	رضا نیکنام
۰,۴۷	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	کارشناس ارشد مهندسی شیمی	عضو هیئت مدیره، سرپرست کارخانه، و قائم مقام مدیر عامل	ماشاله کامکار
۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	کارشناس	معاون فنی	محمد وثوق روحانی
۰	۱۳۹۵/۰۹/۱۷	کارشناس	معاون مالی	احمد مقصودی
۰	۱۳۹۱/۰۵/۱۵	کارشناس	معاون بازرگانی	علی رجبی
۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۱	کارشناس	معاون توسعه منابع انسانی	حمید رضا خرمن بیز
۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	کارشناس	مدیر مالی	رحیم صادقی
۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۵	کارشناس ارشد	مدیر حسابرسی داخلی	اصغر بهرامی
۰	۱۳۹۶/۰۹/۲۱	کارشناس	مدیر حراست	حمید رضا مهرور
۰	۱۳۹۸/۰۹/۰۱	کارشناس ارشد	مدیر امور حقوقی	احمد پورمحمد علی

(جدول شماره ی ۱۲)

## ۱۷-۱) سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت:

سرمایه شرکت در زمان تاسیس مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی) بوده که طی چند مرحله افزایش که جزئیات آن در جدول زیر ارائه شده است:

محل افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش سرمایه	تاریخ افزایش سرمایه
مطالبات و آورده نقدی	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۹۹۰۰	۱۳۸۲/۱۲/۲۶
مطالبات و آورده نقدی	۴۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۳۸۴/۰۱/۲۳
سود انباشته	۶۰۰,۰۰۰	۳۳/۳	۱۳۸۵/۱۲/۲۲
مطالبات و آورده نقدی	۱,۰۵۰,۰۰۰	۷۵	۱۳۸۶/۰۵/۱۱
مطالبات و آورده نقدی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۲/۸۶	۱۳۸۸/۱۰/۱۶
مطالبات و آورده نقدی	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۸۹/۰۹/۲۸
ادغام شرکت پاکت سازی	۱,۸۰۲,۰۴۰	۰/۱۱	۱۳۸۹/۱۱/۰۶
از محل مطالبات حال شده	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۸/۷۳	۱۳۹۳/۱۱/۲۲
مطالبات و آورده نقدی	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۰/۴	۱۳۹۶/۱۱/۱۲
ادغام شرکت ساخت و نصب صنعتی البرز	۲,۹۵۹,۳۰۱	۷/۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۵

(جدول شماره ی ۱۳)



۱۸-۱) ترکیب سهامداری شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نام سهامدار
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۷,۹۸	۲,۱۹۹,۱۳۱,۰۴۷	۷۳,۰۴	۲,۱۶۱,۴۷۰,۶۰۵	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)
۰,۶۱	۱۸,۱۱۵,۸۲۴	۰,۶۱	۱۸,۱۱۴,۸۲۴	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)
۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۴۱۹	۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۴۱۹	شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)
۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۳۷۵	۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۳۷۵	شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)
۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۳۷۵	۰,۴۷	۱۳,۷۸۴,۳۷۵	شرکت سیمان فارس
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)
۰	۴۴	۰	۴۴	شرکت سیمان غرب
۰	۰	۱۰,۲۱۰	۳۰۲,۱۵۹,۲۷۱	صندوق س.ا.ب صبا گستر نفت و گاز تامین
۰	۰	۱۴,۷۳	۴۳۶,۲۰۲,۱۷۱	سایر سهامداران حقیقی و حقوقی
۱۰۰	۲,۹۵۹,۳۰۱,۰۸۴	۱۰۰	۲,۹۵۹,۳۰۱,۰۸۴	جمع

(جدول شماره ی ۱۴)



۱-۱۹) آخرین وضعیت سیستمها و ممیزی های سیستم های مدیریتی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰:

۱-۱۹-۱) سیستم مدیریت یکپارچه IMS:

شامل سیستم مدیریت کیفیت (ISO 9001:2015) ، سیستم مدیریت محیط زیست (ISO 14001:2015) و سیستم مدیریت ایمنی و سلامت شغلی (ISO 45001:2018) میباشد.

شرکت سیمان آبیگ ، بعنوان اولین شرکت سیمانی ، گواهینامه سیستم مدیریت کیفیت (ISO 9001) خود را در سال ۱۳۷۸ از شرکت RW TUV دریافت نموده است ، همچنین گواهینامه سیستم مدیریت محیط زیست (ISO 14001) را در فروردین ۱۳۸۰ و گواهینامه سیستم مدیریت ایمنی و سلامت شغلی (OHSAS 18001) را در اردیبهشت ۱۳۸۲ اخذ نموده است.

در مهرماه ۱۴۰۰ سیستم مدیریت ایمنی و سلامت شغلی شرکت از OHSAS 18001:2007 به ISO 45001:2018 ارتقاء یافت و بر اساس برنامه زمان بندی انجام شده ، اولین ممیزی مراقبتی سالیانه سیستم مدیریت ایمنی و سلامت شغلی شرکت در بازه زمانی ۳۰ مهر تا ۲ آبان ۱۴۰۱ ، توسط شرکت پایش و ارزیابی انطباق ایران (توف نورد سابق) ، انجام شد و اعتبار این گواهینامه برای یکسال دیگر تمدید گردید.

۱-۱۹-۲) سیستم مدیریت انرژی (ISO 50001) :

شرکت سیمان آبیگ اولین گواهینامه سیستم مدیریت انرژی ISO 50001 خود را در مرداد ماه ۱۳۹۴ دریافت نموده است و در سال ۱۳۹۹ با توجه به تغییر ویرایش این استاندارد از ۲۰۱۱ به ۲۰۱۸ ، پس از اعمال تغییرات سیستم مدیریت انرژی بر اساس بندهای ویرایش ۲۰۱۸ و انجام ممیزی خارجی توسط شرکت پایش و ارزیابی انطباق ایران ، شرکت سیمان آبیگ موفق به اخذ گواهینامه ISO 50001:2018 گردیده است و ممیزی خارجی مراقبتی سیستم مدیریت انرژی در مرداد ماه ۱۴۰۱ انجام گردید و اعتبار این گواهینامه برای یکسال دیگر تمدید گردید.

۱-۱۹-۳) گواهینامه های ارتباط با مشتریان (سری ۴-۱۰۰۰۱) :

شرکت سیمان آبیگ اولین سری گواهینامه های مدیریت ارتباط با مشتریان خود را در دیماه ۱۳۹۳ از شرکت TUV NORD دریافت نموده است و در دیماه ۱۳۹۹ ، سری گواهینامه های مدیریت ارتباط با مشتریان ، پس از انجام ممیزی های خارجی به ویرایش ۲۰۱۸ ارتقاء یافت و دومین ممیزی خارجی مراقبتی سالیانه گواهینامه های مدیریت ارتباط با مشتریان در بازه زمانی ۳۰ مهر تا ۲ آبان ۱۴۰۱ توسط شرکت پایش و ارزیابی انطباق ایران انجام شد و اعتبار این سری از گواهینامه ها برای یکسال دیگر تمدید گردید.

۱-۱۹-۴) سیستم مدیریت کیفیت آزمایشگاه (ISIRI-ISO/IEC 17025) :

شرکت سیمان آبیک اولین گواهینامه استاندارد بین المللی الزامات عمومی شایستگی آزمایشگاههای آزمون و کالیبراسیون ISO/IEC 17025 خود را در خرداد ۱۳۹۲، از مرکز ملی تأیید صلاحیت ایران، دریافت نموده است.

در مرداد ۱۴۰۰، پس از ارزیابی امکانات و برگزاری ممیزی های خارجی (فنی و کیفی) توسط تیم ممیزی سازمان ملی استاندارد (مرکز ملی تأیید صلاحیت ایران)، سیستم مدیریت کیفیت آزمایشگاه ISO 17025 شرکت سیمان آبیک از ویرایش ۲۰۰۵ به ۲۰۱۷ ارتقاء یافت و گواهینامه جدید بر اساس بندهای ویرایش جدید استاندارد ۲۰۱۷ دریافت گردید.

در تاریخ ۱۷ شهریور ۱۴۰۱، اولین ممیزی خارجی مراقبتی این استاندارد بین المللی توسط تیم اعزامی از مرکز ملی تأیید صلاحیت ایران انجام شد و اعتبار این گواهینامه برای یکسال دیگر تمدید گردید.

۱-۱۹-۵) گواهینامه CE :

شرکت سیمان آبیک اولین گواهینامه CE خود را در اردیبهشت ۱۳۹۴ از شرکت Dedal بلغارستان دریافت نموده است، در حال حاضر شرکت Nobel Certification یکی از نمایندگان شرکت Dedal در ایران میباشد که موضوع انجام آزمونها و تأیید صلاحیت و پیگیری صدور گواهینامه CE شرکت سیمان آبیک را برعهده دارد. بر اساس تاریخ ثبت شده، گواهینامه CE شرکت سیمان آبیک تا فروردین ۱۴۰۲ اعتبار دارد.

۱-۱۹-۶) طرح ریزی و ارزیابی و بازنگری ریسک ها و فرصت های فرآیندهای سازمان :

کمیته مدیریت ریسک شرکت سیمان آبیک در دیماه ۱۳۹۶ تشکیل گردید و از همان زمان تا کنون جلسات منظم کمیته ریسکها و فرصتهای فرآیندهای شرکت برگزار میگردد و بصورت سالیانه ریسکها و فرصتهای فرآیندهای شرکت مورد بررسی و بازنگری قرار میگیرد، آخرین بازنگری ریسکها و فرصتها در مهر ماه سال ۱۴۰۱ انجام شده است.

## ۲-۱) اهداف مدیریت:

\* دستیابی به سود بیشتر از طریق دستیابی به حداکثر ظرفیت تولید .

\* کاهش بهای تمام شده از طریق کاهش هزینه های غیر ضروری مرتبط با تولید و خدمات .

\* بهبود کیفیت محصول از طریق افزایش کیفیت مواد اولیه و بهبود روشهای تولید .

\* حفظ سهم بازارهای داخلی و خارجی و شناسایی بازارهای جدید از طریق بررسی های میدانی و مطالعات منطقه ای.

\* ارتقاء روش های ارتباط با مشتریان و پیاده سازی بازخوردها در راستای افزایش رضایت مشتریان.

\* افزایش بهره وری شرکت از طریق بررسی وضعیت معیشتی پرسنل و پیاده سازی طرح طبقه بندی مشاغل.

## ۲-۱-۱) در این راستا هیئت مدیره شرکت سیمان آبییک (سهامی عام) راهبردهای زیر را در سال های اخیر اتخاذ نموده است :

\* تحقیق و توسعه و تلاش در جهت تولید محصولات جدید و شناساندن این محصولات در بازارهای داخلی و خارجی.

\* تحقیق و مطالعه بر روی پروژه ها و طرح ها، جهت ایجاد فرصت های سرمایه گذاری جدید.

\* تلاش در جهت کاهش هزینه های تولید از طریق کنترل و کاهش مصرف انرژی در خطوط تولید.

\* تلاش در جهت تولید محصولات سازگار با محیط زیست و کاهش آلاینده های زیست محیطی با استفاده از تکنولوژی های روز دنیا و توان کارشناسان داخلی.

\* تداوم اجرای صحیح بخشنامه های مالی و ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی.

\* عرضه محصولات از طریق بورس کالا.

## ۲-۲) پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه:

شرکت سیمان آبییک (سهامی عام) در راستای پروژه های افزایش ظرفیت خط های اول و دوم اقدام به خرید یک دستگاه آسیاب سیمان ۲۵۰ تنی از شرکت F.L.S دانمارک نموده و بخش عمده بهای خرید آن پرداخت شده است ولیکن به دلیل تحریم ها تاکنون تحویل نگردیده است.

## ۱-۳) منابع مالی در اختیار شرکت:

در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ شرکت وجوه نقد معادل ۱,۳۲۰,۹۸۵ میلیون ریال، سرمایه گذاری ها ۴۲۳,۰۷۰ میلیون ریال، دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها معادل ۵۷۶,۱۹۲ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۵,۸۸۶,۶۶۴ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۹,۳۱۱,۲۳۰ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۶,۲۲۹,۱۷۹ میلیون ریال داشته است.

## ۲-۳) منابع انسانی در اختیار شرکت:

کارکنان شرکت سیمان آبیک بعنوان «سرمایه های اصلی» نقش موثری در رشد و توسعه شرکت داشته و خواهند داشت. شرکت سیمان آبیک در راستای ایفای بخشی از مسئولیت های اجتماعی توجه ویژه به کارکنان خود مبذول می دارد .

## ۱-۲-۳) تعداد نفرات:

متوسط تعداد کارکنان شرکت در طی دوره مالی مورد گزارش به تعداد ۱۰۱۹ نفر می باشند که در چارچوب ساختار مورد نظر شرکت با شرایط زیر مشغول به کار می باشند. تعداد ۱۵ نفر از پرسنل بصورت رسمی و تعداد ۲۷۵ نفر بصورت قراردادی و ۷۲۹ نفر بصورت پیمانکاری مشغول به فعالیت هستند.

## ۲-۲-۳) اقدامات پیشگیرانه:

اقداماتی همچون کنترل وضعیت سلامت غذائی کارکنان، کنترل سلامت ورود مواد غذایی (مواد غذایی، سبزیجات و ..) کنترل نظافت کانتین، کنترل روزانه آب آشامیدنی و انجام معاینات ادواری از کلیه پرسنل و ... بصورت دوره ایی در دستور کار قرار داشته و انجام می شود .

### ۳-۲-۳) بهره وری و انگیرشی:

جهت افزایش بهره وری منابع انسانی مدیریت شرکت برنامه هایی جهت افزایش کارایی پرسنل متخصص و عادی را در راس امورات خود قرار داده از جمله موارد مهم در این زمینه مقوله آموزش به کارکنان است که در سیمان آبیگ همواره جایگاه خاص و در خور توجهی داشته است. این آموزش ها هم در راستای نیاز سنجی برنامه ریزی و اجرای آموزش های فنی، مدیریتی، عمومی ، تخصصی کاربردی می باشد و استفاده از نیروی متخصص، متعهد، کارگران با مهارتهای بالا و داشتن حس مسئولیت پذیری ، تحصیلات بالاتراهم شاخص های گزینش می باشد.

### ۳-۲-۴) ورزش کارکنان:

کارکنان از امکانات باشگاه ورزشی احداث شده در سیمان آبیگ در رشته های ورزشی فوتبال، فوتسال، والیبال، بسکتبال ، کشتی، بدنسازی، کوهنوردی، تنیس روی میز جهت ارتقای روحیه و سلامت توام با نشاط بهره مند می باشند. در همین راستا حضور تیمهای مختلف در مسابقات کارگری به شرح ذیل صورت پذیرفت:

حضور تیم والیبال شرکت در مسابقات دسته اول والیبال کارگری کشوری.

حضور تیم فوتبال در مسابقات فوتبال کارگری استان البرز.

صعود تیم کوهنوردی به ارتفاعات درفک در استان گیلان.

### ۳-۳) گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت:

#### ۳-۳-۱) 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 دوره ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه را شش ماه یکبار بررسی میکند. بعنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۵۰ درصد دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در پایان دوره مورد گزارش معادل ۵۶ درصد می باشد.

#### ۳-۳-۲) نسبت اهرمی:

نسبت اهرمی در پایان سال دوره مالی به شرح زیر است:

دروه مالی منتهی به		
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۹۰۵,۳۱۰	۶,۵۴۷,۰۱۰	جمع بدهی ها
(۶۴۷,۶۷۵)	(۱,۳۲۰,۹۸۵)	موجودی نقد
۴,۲۵۷,۶۳۵	۵,۲۶۶,۰۲۵	خالص بدهی
۸,۱۳۵,۲۲۵	۹,۲۹۱,۷۶۶	حقوق مالکانه
۵۲	۵۶	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

### ۳-۳-۳) اهداف مدیریت ریسک مالی:

هیئت مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مرتبط به عملیات شرکت را ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق نظارت مستمر، رعایت سیاست ها و محدودیت های ایجاد شده جهت کاهش آسیب پذیری شرکت می باشد، که این سیستم ها توسط کمیته های ریسک و حسابرسی به طور مستمر بررسی می شود.

### ۴-۳-۳) ریسک بازار:

با توجه به اینکه بخشی از قطعات و تجهیزات شرکت وارداتی می باشد از تغییرات نرخ ارز و تورم تاثیر پذیر بوده و در همین راستا شرکت از محل ارز حاصل از صادرات نسبت به تامین منابع مالی خریدهای خارجی اقدام نموده است تا بار مالی ناشی از نوسانات ارزی را به حداقل برساند.

### ۵-۳-۳) ریسک 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 گذاریها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. لیکن براساس تکلیف مجمع عمومی عادی سال مالی ۱۳۹۴ و اخذ مجوز از هلدینگ شرکت سیمان فارس و خوزستان و مصوبه هیات مدیره شرکت سیمان آبیگ و با توجه به افزایش ارزش بازار سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار بورس اوراق بهادار نسبت به مبادله بخشی از اوراق بهادار اقدام خواهد شد.

### ۶-۳-۳) 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. سیاست شرکت تنها معامله با مشتریانی است که بصورت نقد خرید می نمایند لذا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان برای شرکت وجود ندارد بنابراین شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های معامله ندارد.

### ۳-۳-۷) مدیریت ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و اخذ تسهیلات بانکی در صورت لزوم، 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.

### ۳-۳-۸) مدیریت ریسک ارز:

معاملات ارزی شامل فروش سیمان و کلینکر صادراتی و همچنین خرید قطعات مورد نیاز شرکت می باشد و در این راستا بابت صادرات محصولات و خرید قطعات از ارز نیمایی و آزاد استفاده می نماید و در صورت تغییرات نرخ ارز، با توجه به اینکه حجم این معاملات عمده نمی باشد ریسک مورد توجهی شرکت را تهدید نمی نماید.

### ۳-۳-۹) تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی:

شرکت فاقد تسهیلات ارزی بوده و صد در صد مواد اولیه مصرفی داخلی می باشد، با توجه به اینکه شرکت دارای فعالیت عمده بین المللی نمی باشد و صرفاً بخش اندکی از خرید قطعات و لوازم یدکی (حدود ۷ درصد) از طریق واردات تهیه می گردد که ارز مورد نیاز خرید مذکور از طریق فروش صادراتی محصولات و صرافی ها تامین می گردد لذا نوسانات ارزی تاثیر با اهمیتی بر سود و زیان و حقوق مالکانه شرکت نخواهد داشت.

### ۳-۳-۱۰) کووید ۱۹ (کرونا ویروس):

شیوع بیماری کرونا ویروس، تاثیر با اهمیتی بر فعالیت های شرکت طی سال مالی مورد گزارش نداشته است.



مهمترین روابط این شرکت با مشتریان فروش و تامین کنندگان کالا و خدمات، سهامداران، همسایگان و سازمانها و ادارات دولتی و شرکتهای همگروه و همصنف می باشد شرکت سیمان آبیگ در مسیر مشتری مداری و صیانت از حقوق مشتریان و توجه به خواستهها و نیازهای آنان، اهتمام ویژه مبذول می دارد و در جهت هر چه بهتر شدن این روابط همواره به موارد چون احترام به حقوق مشتریان، رعایت صراحت و صداقت در تعامل با مشتریان و رعایت نقد پذیری از مشتریان و دریافت نظرات و انتقادات و پیشنهادات آنها می باشد. و در روابط بین سهامداران نیز همواره به رعایت شفافیت در صحت و دقت در ارائه گزارشات، احترام به حقوق سهامداران و مشورت با آنها در انجام تصمیم های کلان جهت افزایش سود آوری و حداکثر رساندن ثروت سهامداران، رعایت اصل نقد پذیری و پاسخگویی در قبال سهامداران و رعایت درستکاری و مسئولیت پذیری در افزایش سود آوری برای سهامداران با حفظ اصول اخلاقی و در جهت رعایت حقوق ذینفعان از جمله اداره مالیاتی و بیمه و ... همواره تلاش می نماید که با رعایت قوانین و شفافیت در ارائه اسناد و مدارک تاثیر به سزایی در کاهش گریز مالیاتی و بیمه ای که یکی از مشکلات کلان اقتصادی می باشد داشته باشد.

### ۳-۱۲) تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود هر سهم برای سال ۱۴۰۱ به شرح ذیل می‌باشد.

با توجه به اینکه انتظار می‌رود در فصل زمستان قطعی گاز صورت گیرد. این موضوع اثر کاهشی بر مقدار تولید دارد. لذا تحلیل حساسیت بر اساس قطعی گاز و برق به شرح جدول زیر و مفروضات صفحه ی بعد ارائه شده است.

جدول تحلیل حساسیت سود (زیان) به ازای هر سهم (ریال)

تولید و تحویل (تن)									
۲,۳۳۹,۲۹۳	۲,۴۶۲,۴۱۴	۲,۵۹۲,۰۱۵	۲,۷۲۸,۴۳۷	۲,۸۷۲,۰۳۹	۳,۰۲۳,۱۹۹	۳,۱۸۲,۳۱۴	۳,۳۴۹,۸۰۵	۳,۵۲۶,۱۱۰	
۱,۵۲۶	۱,۶۱۱	۱,۷۰۰	۱,۷۹۴	۱,۸۹۲	۱,۹۹۶	۲,۱۰۶	۲,۲۲۱	۲,۳۶۸	۵,۵۴۸,۲۹۷
۱,۴۸۹	۱,۵۸۳	۱,۶۸۱	۱,۷۸۵	۱,۸۹۵	۲,۰۱۰	۲,۱۳۱	۲,۲۵۹	۲,۳۹۴	۵,۸۲۵,۷۱۲
۱,۶۷۲	۱,۷۷۶	۱,۸۸۵	۱,۹۹۹	۲,۱۲۰	۲,۲۴۷	۲,۳۸۱	۲,۵۲۲	۲,۶۷۰	۶,۱۱۶,۹۹۷
۱,۸۶۵	۱,۹۷۸	۲,۰۹۸	۲,۲۲۴	۲,۳۵۶	۲,۴۹۶	۲,۶۴۳	۲,۷۹۷	۲,۹۶۰	۶,۴۲۲,۸۴۷
۲,۰۶۷	۲,۱۹۱	۲,۳۲۲	۲,۴۵۹	۲,۶۰۴	۲,۷۵۷	۲,۹۱۸	۳,۰۸۷	۳,۲۶۵	۶,۷۴۳,۹۸۹
۲,۲۷۹	۲,۴۱۴	۲,۵۵۷	۲,۷۰۷	۲,۸۶۵	۳,۰۳۱	۳,۲۰۶	۳,۳۹۱	۳,۵۸۴	۷,۰۸۱,۱۸۹
۲,۵۰۲	۲,۶۴۹	۲,۸۰۴	۲,۹۶۷	۳,۱۳۹	۳,۳۱۹	۳,۵۰۹	۳,۷۱۰	۳,۹۲۰	۷,۴۳۵,۲۴۸
۲,۷۳۶	۲,۸۹۵	۳,۰۶۳	۳,۲۴۰	۳,۴۲۶	۳,۶۲۲	۳,۸۲۸	۴,۰۴۵	۴,۲۷۳	۷,۸۰۷,۰۱۱
۲,۹۸۱	۳,۱۵۴	۳,۳۳۵	۳,۵۲۶	۳,۷۲۷	۳,۹۳۹	۴,۱۶۲	۴,۳۹۶	۴,۶۴۳	۸,۱۹۷,۳۶۱
۳,۲۳۹	۳,۴۲۵	۳,۶۲۱	۳,۸۲۷	۴,۰۴۴	۴,۲۷۲	۴,۵۱۳	۴,۷۶۶	۵,۰۳۲	۸,۶۰۷,۲۲۹

(جدول شماره ی ۱۵)

توضیحات:

میانگین نرخ فروش محصولات ۵,۵۴۸,۲۹۷ ریال برای فروش ۳,۵۲۶,۱۱۰ تن محصول برای تحلیل حساسیت سود با توجه به بودجه پیش بینی ابلاغی توسط هلدینگ برای هر سهم مبلغ ۲,۳۶۸ ریال در نظر گرفته شده است.



شرح	مقدار/ مبلغ / توضیحات
مقدار تولید کلینکر	۳,۳۹۷,۵۵۰ تن
مقدار تولید سیمان	۳,۱۶۱,۲۷۳ تن
مقدار فروش سیمان داخلی	۳,۱۲۶,۱۱۰ تن
مقدار فروش کلینکر داخلی	۱۷۵,۰۰۰ تن
مقدار فروش کلینکر صادراتی	۲۲۵,۰۰۰ تن
نرخ فروش کلینکر صادراتی	۷,۰۰۰,۰۰۰
نرخ فروش کلینکر داخلی	۳,۳۰۰,۰۰۰
نرخ برابری هر دلار	۲۸۰,۰۰۰ ریال
نرخ فروش سیمان فله (هر تن)	۴,۹۸۴,۸۶۲ ریال
نرخ فروش سیمان کیسه (هر تن)	۶,۰۹۲,۲۶۲ ریال
نرخ فروش کلینکر داخلی (هر تن)	۳,۳۰۰,۰۰۰ ریال
نرخ فروش کلینکر صادراتی (هر تن)	۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال
میانگین نرخ فروش محصولات	۵,۵۴۸,۲۹۷ ریال
سایر هزینه های عملیاتی شامل انرژی مصرفی، مواد اولیه مصرفی، قطعات مصرفی و تعمیرات و پاکت مصرفی	بر اساس عملکرد ۳ ماهه واقعی ۱۴۰۱ و ۹ ماهه برآورد پیش بینی گردیده است.
هزینه های حقوق و دستمزد	مطابق با افزایش قانون کار

(جدول شماره ی ۱۶)



(۱-۴) نتایج عملکرد شرکت:

عملکرد شرکت به تفکیک شرح جدول زیر ارائه شده است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		شرح
بودجه مصوب	عملکرد واقعی	بودجه مصوب	عملکرد واقعی	بودجه مصوب	عملکرد واقعی	
۶,۶۸۱,۴۱۸	۸,۴۴۴,۱۱۷	۱۰,۱۴۸,۵۶۰	۹,۲۲۴,۵۰۰	۱۴,۴۹۷,۹۰۵	۱۴,۰۸۸,۱۷۳	درآمدهای عملیاتی
(۳,۶۱۱,۸۴۵)	(۴,۳۴۰,۹۰۶)	(۵,۲۷۸,۰۹۹)	(۴,۵۱۱,۷۶۹)	(۷,۵۸۰,۶۰۵)	(۶,۶۷۳,۹۷۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۷۶۹,۵۷۳	۴,۱۰۳,۲۱۱	۵,۵۷۰,۴۶۱	۴,۷۱۲,۷۰۴	۶,۹۱۷,۳۰۰	۷,۴۱۴,۱۹۸	سود ناخالص
(۴۱۰,۹۸۰)	(۹۵۰,۰۰۱)	(۱,۰۲۲,۱۶۵)	(۵۴۴,۹۲۳)	(۸۴۴,۶۴۴)	(۴۸۳,۹۲۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۱۱۴,۲۰۶	۲,۳۶۵	۴۸,۷۰۴	۲۸,۹۷۷	(۱۶۴,۳۴۴)	سایر اقلام عملیاتی
۲,۳۵۸,۵۹۳	۳,۲۶۷,۴۱۶	۴,۵۵۰,۶۶۱	۴,۲۱۶,۴۸۵	۶,۱۰۱,۶۵۳	۶,۷۶۵,۹۳۱	سود عملیاتی
(۳۰۵,۱۹۵)	(۲۲۱,۳۴۵)	(۱۳۵,۱۹۷)	(۱۰۹,۹۳۱)	(۱۴۰,۸۸۵)	(۱۲۸,۴۵۰)	هزینه‌های مالی
۱۱۳,۰۰۰	۲۱۳,۱۱۲	۴۴۷,۹۷۳	۴۴۴,۱۷۷	۱,۱۶۷,۸۲۲	۵,۹۰۷	سایر درآمدها (هزینه) های غیر عملیاتی
۲,۱۶۶,۳۹۸	۳,۲۵۹,۱۸۳	۴,۸۶۳,۴۳۷	۴,۵۵۰,۷۳۱	۷,۱۲۸,۵۹۰	۶,۶۴۳,۳۸۸	سود(زیان) قبل از کسر مالیات
(۵۳۸,۵۰۸)	(۴۴۵,۸۲۵)	(۸۲۳,۸۲۲)	(۸۰۹,۶۰۵)	(۱,۴۱۷,۱۲۶)	(۱,۰۹۲,۲۸۴)	مالیات بر درآمد
۱,۶۲۷,۸۹۰	۲,۸۱۳,۳۵۸	۴,۰۳۹,۶۱۵	۳,۷۴۱,۱۲۶	۵,۷۱۱,۴۶۴	۵,۵۵۱,۱۰۴	سود(زیان) خالص

(جدول شماره ی ۱۷)

۴-۲) مقدار فروش دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ در مقایسه با دوره مالی قبل:

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			نوع محصول
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
(میلیون ریال)	(ریال)	(تن)	(میلیون ریال)	(ریال)	(تن)	
فروش داخلی:						
۳,۶۲۸,۳۶۸	۳,۶۲۶,۳۹۹	۱,۰۰۰,۵۴۳	۶,۱۶۴,۰۳۲	۶,۵۵۷,۸۰۹	۹۳۹,۹۵۳	سیمان فله
۵,۰۷۹,۲۲۵	۵,۰۱۲,۸۰۰	۱,۰۱۳,۲۵۱	۷,۷۲۵,۰۶۹	۷,۰۳۷,۹۶۰	۱,۰۹۷,۶۲۹	سیمان کیسه
۱۹,۹۵۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۸۰	۰	۰	۰	کلینکر
۸,۷۲۷,۵۵۲	۰	۲,۰۲۳,۷۷۴	۱۳,۸۸۹,۱۰۱	۰	۲,۰۳۷,۵۸۲	جمع فروش داخلی
فروش صادراتی:						
۱۷,۸۵۶	۵,۲۶۴,۱۵۱	۳,۳۹۲	۰	۰	۰	سیمان فله
۴۷۹,۰۹۲	۴,۹۰۷,۴۷۲	۹۷,۶۲۵	۱۹۹,۰۷۲	۸,۹۱۵,۰۰۰	۲۲,۳۳۰	کلینکر
۴۹۶,۹۴۸	۰	۱۰۱,۰۱۷	۱۹۹,۰۷۲	۰	۲۲,۳۳۰	جمع فروش صادراتی
۹,۲۲۴,۵۰۰	۰	۲,۱۲۴,۷۹۱	۱۴,۰۸۸,۱۷۳	۰	۲,۰۵۹,۹۱۲	جمع کل فروش

(جدول شماره ی ۱۸)



#### ۳-۴) اطلاعات آینده نگر شرکت:

با توجه به اهداف کوتاه مدت و چشم انداز شرکت اقدامات زیر برای آینده شرکت متصور می گردد:

افزایش حجم تولید سیمان با توجه به ظرفیت ۱۶,۵۰۰ تنی کوره های خط ۱ و ۲ در تولید کلینکر با خرید آسیاب سیمان ۲۵۰ تنی و نصب و راه اندازی آن تولید سیمان شرکت از مقدار ۳,۶۰۰,۰۰۰ تن در سال به مقدار ۵,۱۰۰,۰۰۰ تن در سال افزایش مییابد که با توجه به موقعیت جغرافیایی شرکت بازار فروش آن کشش این افزایش ظرفیت را دارد و با افزایش ظرفیت روند سود آوری شرکت بهبود خواهد یافت.

صنعت سیمان در طی سال های اخیر با مشکل عدم افزایش فعالیت های عمرانی و رکود صنعت ساختمان مواجه می باشد. لذا شرکت جهت فروش محصولات خود اقدام به گستره بازارهای داخلی و بازاریابی در کشورهای همسایه به منظور صادرات نموده است و تولید شرکت نیز در راستای بازار فروش افزایش یا کاهش می یابد.

#### ۴-۴) چشم انداز:

بنگاه اقتصادی سرآمد و پیش رو در تولید کمی و کیفی سیمان و کلینکر می باشد.

## ۵-۱) درآمدهای عملیاتی:

درآمدهای عملیاتی در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ برابر مبلغ ۱۴,۰۸۸,۱۷۳ میلیون ریال بود که نسبت به دوره مشابه سال قبل، حدود ۵۳ درصد افزایش یافته است که دلیل این امر ۳ درصد ناشی از کاهش در مقدار فروش و ۵۶ درصد ناشی از افزایش در نرخ فروش سیمان می باشد.

## ۵-۱-۱) مقادیر فروش:

مقادیر فروش دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ نسبت به دوره مشابه سال قبل در سیمان فله داخلی حدود ۶ درصد کاهش، سیمان پاکتی داخلی حدود ۸ درصد افزایش، کلینکر صادراتی ۷۷ درصد کاهش و درمورد کلینکر داخلی و سیمان صادراتی در این دوره فروش انجام نشده است.

## ۵-۱-۲) مبالغ فروش:

مبالغ فروش در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ نسبت به دوره مشابه سال قبل در سیمان فله داخلی حدود ۷۰ درصد افزایش، سیمان پاکتی داخلی حدود ۵۲ درصد افزایش، کلینکر صادراتی ۵۸ درصد کاهش و در مورد کلینکر داخلی و سیمان صادراتی در این دوره فروش انجام نشده است.

## ۵-۲) بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

بهای تمام شده درآمد های عملیاتی در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۶,۶۷۳,۹۷۵ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مشابه سال قبل به میزان ۴۸ درصد افزایش داشته است. افزایش بهای تمام شده عمدتاً ناشی از افزایش نرخ حامل های انرژی (برق و گاز)، اعمال اعتبار مالیات ارزش افزوده گاز معادل ۱۵ درصد هزینه بهای گاز مصرفی در بهای تمام شده مطابق با تبصره ۳ ماده ۲۶ قانون ارزش افزوده، هزینه مواد مستقیم مصرفی، حقوق و مزایای کارکنان و پیمانکاران (دستمزد مستقیم و دستمزد سربار) و سایر هزینه های سرباری شامل مواد سایشی و نسوز نسبت به دوره مشابه قبل می باشد.

## ۵-۳) هزینه های فروش، اداری و عمومی:

هزینه های فروش، اداری و عمومی در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۴۸۳,۹۲۳ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مشابه قبل به میزان ۱۱ درصد کاهش یافته است. عمده کاهش هزینه های فروش، اداری و عمومی ناشی از کاهش هزینه های مربوط به صادرات، بیمه و عوارض می باشد.

#### ۴-۵) هزینه‌های مالی:

هزینه‌های مالی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۲۸,۰۴۵ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مشابه سال قبل به میزان ۱۷ درصد افزایش یافته است. علت این امر عمدتاً ناشی از اخذ تسهیلات دریافتی از بانک‌های داخلی بوده است.

#### ۵-۵) سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۲۱۳,۰۴۸ میلیون ریال کاهش یافته است که عمدتاً ناشی از افزایش هزینه‌های جذب نشده تولید بدلیل قطعی برق و گاز می باشد.

#### ۶-۵) سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی در دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۵,۹۰۷ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مشابه سال قبل بمبلغ ۴۳۸,۲۷۰ میلیون ریال کاهش یافته است. علت کاهش مزبور عمدتاً ناشی از کاهش سود فروش دارایی‌های ثابت مشهود می باشد.

#### ۷-۵) دریافتنی‌های بلند مدت :

دریافتنی‌های بلند مدت در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۸,۲۴۷ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مالی سال قبل به میزان ۵,۱۰۷ میلیون ریال افزایش یافته است که عمدتاً ناشی از افزایش وام کارکنان می باشد.

#### ۸-۵) سرمایه‌گذاری کوتاه مدت :

سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۳۵۰,۰۱۷ میلیون ریال می باشد که در مقایسه با دوره مالی سال قبل مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است که ناشی از گواهی سپرده بانکی می باشد.

#### ۹-۵) موجودی نقد :

موجودی نقد در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۱,۳۲۰,۹۸۵ میلیون ریال می باشد که در مقایسه با دوره مالی سال به میزان ۱۰۴ درصد افزایش یافته است که عمدتاً ناشی از فروش نقدی سیمان در بورس کالا می باشد.

#### ۱۰-۵) تسهیلات مالی:

تسهیلات مالی در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۷۸۸,۹۳۴ میلیون ریال، مربوط به تسهیلات ریالی که تاریخ آخرین سر رسید آن در سال ۱۴۰۲ می باشد.

#### ۱۱-۵) مالیات پرداختنی:

مالیات پرداختنی در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۱,۴۴۳,۳۸۴ میلیون ریال می باشد که نسبت به پایان سال مالی قبل حدود ۶۳ درصد افزایش یافته است. که عمدتاً ناشی از افزایش درآمد دوره مورد گزارش می باشد.

#### ۱۲-۵) پیش دریافت ها:

پیش دریافت ها در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۴۸۹,۳۲۱ میلیون ریال می باشد که در مقایسه با دوره مالی سال قبل به میزان ۴۲ درصد کاهش یافته است که عمدتاً ناشی از فروش نقدی سیمان در بورس کالا می باشد.

#### ۱۳-۵) موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۵,۸۸۶,۶۶۴ میلیون ریال می باشد که در مقایسه با دوره مالی سال قبل به میزان ۳۱ درصد افزایش یافته است که عمدتاً ناشی از افزایش نرخ خرید مواد اولیه و قطعات می باشد.

### ۱۳-۵) امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت:

وضعیت تعداد روزهای گشایش نماد و روزهای معاملاتی در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ و سال مالی قبل بر اساس آخرین اطلاعات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر بوده است.

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۰
تعداد روزهای معاملاتی نماد	۱۴۱	۰
تعداد روزهای گشایش سهم	۱۴۱	۰
نسبت حجم معاملات به میانگین موزون سرمایه (درصد)	۶۷	۰

(جدول شماره ی ۱۹)

### ۱۴-۵) سود های تقسیمی:

تقسیم سود	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
EPS	۱,۶۵۸	۹۵۱
DPS	۱,۴۸۵	۸۴۷

(جدول شماره ی ۲۰)

### ۱۵-۵) سیاست پرداخت سود:

سود تقسیمی بین سهامداران مطابق مجمع عمومی سالیانه ۱۴۰۰، مبلغ ۱,۴۸۵ ریال خالص برای هر سهم بوده که مطابق با جدول زمانبندی پرداخت از طریق سامانه سجام به سهامداران محترم صورت پذیرفته است و از بابت سایر سهامداران جزء که بنابه مغایرت های موجود در سامانه سجام سود سهام دریافت نکرده اند پس از انجام هماهنگی لازم و اطلاع رسانی در سامانه کدال، درحال پرداخت می باشد.

۵-۱۶) نسبت های مالی:

نسبت های مالی شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ و دوره مشابه سال قبل بشرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	شرح نسبتها
۴۹	۴۷	بهای تمام شده به فروش (درصد)
۵۱	۵۳	حاشیه سود ناخالص (درصد)
۴۶	۴۸	حاشیه سود عملیاتی (درصد)
۱	۱	هزینه های مالی به فروش (درصد)
۴۱	۳۹	حاشیه سود خالص (درصد)
۱,۴۴	۱,۴۹	نسبت جاری (درصد)
۰,۲۷	۰,۳۶	نسبت آنی (درصد)
۳۸	۴۱	نسبت بدهی ها (درصد)
۴۲	۵۳	نسبت پوشش بهره (درصد)
۶۲	۵۹	نسبت مالکانه (درصد)
۲۹	۳۵	بازده دارایی ها (درصد)
۴۶	۶۰	بازده حقوق صاحبان سهام (درصد)
۱,۲۶۴	۱,۸۷۶	سود هر سهم (ریال)

(جدول شماره ی ۲۱)

**توضیحات:**

ارقام مربوط به ترازنامه ای نسبت به سال مالی قبل و اقلام سود و زیان نسبت به دوره ی مالی قبل در نظر گرفته شده است.