

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سیمان هرمزگان	سرمایه ثبت شده: 1,824,000
نماد: سهرمز	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539424	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/08/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/08/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱۷,۸۶۷,۹۹۸	۱۳,۴۳۳,۵۴۹	۴۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸,۹۹۶,۹۳۷)	(۷,۶۷۴,۷۵۱)	(۱۷)
سود(زیان) ناخالص	۸,۸۷۱,۰۶۱	۴,۷۴۷,۷۹۸	۸۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۷۱,۸۹۴)	(۱,۴۷۸,۳۴۶)	۷
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۳۹,۶۸۹	۱۵۸,۷۴۶	۳۴۰
سایر هزینه‌ها	۰	(۶۶,۱۸۸)	--
سود(زیان) عملیاتی	۸,۰۳۸,۸۶۶	۳,۳۲۳,۱۱۰	۱۳۹
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۸۱,۶۱۵	۳۸,۷۳۷	۲,۹۹۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۹۳۷,۴۸۱	۳,۳۹۰,۸۴۷	۱۶۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱,۳۴۶,۶۷۷)	(۴۷۴,۷۳۱)	(۱۶۳)
سال‌های قبل	۰	(۷۹,۷۸۶)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۶۸۰,۸۰۴	۲,۸۳۶,۳۳۰	۱۷۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷,۶۸۰,۸۰۴	۲,۸۳۶,۳۳۰	۱۷۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۳,۷۷۴	۱,۵۵۶	۱۴۳
غیرعملیاتی (ریال)	۴۸۹	۱۶	۲,۹۵۶
ناشئي از عملیات در حال تداوم	۴,۲۶۳	۱,۵۷۲	۱۷۱
ناشئي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴,۲۶۳	۱,۵۷۲	۱۷۱
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴,۲۱۱	۱,۵۵۵	۱۷۱
سرمایه	۱,۸۲۴,۰۰۰	۱,۸۲۴,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
سود(زیان) خالص	۷,۶۸۰,۸۰۴	۲,۸۲۶,۲۳۰	۱۷۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۷,۶۸۰,۸۰۴	۲,۸۲۶,۲۳۰	۱۷۱
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۲۶۹,۸۲۷	۱,۹۱۰,۵۸۵	۱,۶۱۶,۲۶۳	۱۹
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۷۴,۰۳۱	۷۳,۵۶۹	۶۶,۳۲۶	۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۳۶,۷۹۳	۳۸,۳۸۹	۶۶,۳۲۵	۱,۰۸۶
دریافتی‌های بلندمدت	۹۹,۳۹۷	۱۲۶,۳۷۰	۱۲۲,۷۵۸	(۳۱)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲,۷۸۰,۰۳۷	۲,۱۲۸,۹۱۳	۱,۸۷۱,۵۷۳	۳۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۳۳۹,۳۳۵	۹۳۳,۱۴۰	۶۴۷,۰۳۰	۴۴
موجودی مواد و کالا	۴,۷۷۹,۱۱۳	۳,۷۷۵,۵۱۰	۲,۳۳۰,۶۱۱	۳۷
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۲,۳۵۳,۹۹۴	۲,۳۰۴,۶۰۶	۱,۸۰۰,۹۸۲	(۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴,۰۵۴,۳۱۰	۲۳,۳۳۳	۳۶,۶۹۴	۱۸,۰۵۳
موجودی نقد	۱,۵۳۵,۹۴۳	۶۸۶,۶۳۷	۱۸۶,۸۹۱	۱۳۴
	۱۳,۹۶۱,۵۹۵	۷,۷۳۱,۳۳۶	۴,۹۹۳,۲۰۸	۸۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۲۶,۸۰۷	۱۲۶,۸۰۷	۱۲۶,۸۰۷	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۴,۰۸۸,۴۰۳	۷,۸۴۸,۰۳۳	۵,۱۱۹,۰۱۵	۸۰
جمع دارایی‌ها	۱۶,۸۶۸,۴۳۹	۹,۹۸۶,۹۴۶	۶,۹۹۰,۵۸۷	۶۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۸۲۴,۰۰۰	۱,۰۸۴,۰۰۰	۱,۰۸۴,۰۰۰	۶۸
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۰۱,۰۲۳	۱۶,۶۶۳	۳۹,۸۳۴	۵۰۶
اندرخته قانونی	۱۸۲,۴۰۰	۱۰۸,۴۰۰	۱۰۸,۴۰۰	۶۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱,۰۸۴,۰۰۰	۰	۰	۲۹,۸۲۴	۱۰۸,۴۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۳۰,۲۹۶	(۱۹۸,۵۸۴)	۳,۷۵۳,۹۳۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱,۰۸۴,۰۰۰	۰	۰	۲۹,۸۲۴	۱۰۸,۴۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۳۰,۲۹۶	(۱۹۸,۵۸۴)	۳,۷۵۳,۹۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۸/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۰۸/۳۰									۲,۷۰۰,۲۸۱		۲,۷۰۰,۲۸۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۰,۹۴۰)	۰	(۲۲۰,۹۴۰)
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۹,۳۴۱	۰	۲,۴۷۹,۳۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۹,۳۴۱	۰	۲,۴۷۹,۳۴۱
سود سهام مصوب									(۱,۲۸۳,۹۹۴)		(۱,۲۸۳,۹۹۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه									(۶۶۳,۰۷۰)	(۶۶۳,۰۷۰)	(۶۶۳,۰۷۰)
فروش سهام خزانه			۰	(۱۳,۱۶۱)					۵۶۳,۹۰۱	۵۵۰,۷۴۰	۵۵۰,۷۴۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱,۰۸۴,۰۰۰	۰	۰	۱۶,۶۶۳	۱۰۸,۴۰۰	۰	۰	۰	۲,۹۳۵,۶۴۳	(۲۹۶,۷۵۳)	۴,۸۳۷,۹۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰									۷,۶۸۰,۸۰۴		۷,۶۸۰,۸۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۸۰,۸۰۴	۰	۷,۶۸۰,۸۰۴
سود سهام مصوب									(۲,۱۳۰,۳۷۱)		(۲,۱۳۰,۳۷۱)
افزایش سرمایه	۷۴۰,۰۰۰		۰						(۷۴۰,۰۰۰)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۴۸۳,۳۰۶)	(۴۸۳,۳۰۶)
فروش سهام خزانه				۸۴,۳۶۰						۳۳۰,۱۹۶	۴۱۴,۵۵۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۷۴,۰۰۰				(۷۴,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱,۸۲۴,۰۰۰	۰	۰	۱۰۱,۰۳۳	۱۸۳,۴۰۰	۰	۰	۰	۸,۶۶۳,۰۷۶	(۴۴۹,۷۶۳)	۱۰,۳۱۹,۷۳۶

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۷,۷۷۵,۷۱۳	۳,۸۹۳,۳۹۶	۱۶۹
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵,۶۴۷)	(۱۳,۳۴۵)	۵۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۷,۷۷۰,۰۶۵	۳,۸۸۰,۰۵۱	۱۷۰
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۴۳,۱۶۷)	(۵۳۳,۴۹۵)	(۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴,۹۱۹)	(۹,۳۸۰)	۴۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۱۹,۵۱۰	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳۰۰,۰۰۰)	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	۱۴,۳۶۱	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۳,۳۵۱,۳۰۶)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۲۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۸/۲۰	
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۰	۷۱۵	--
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷۴,۹۷۳	۲۲,۶۶۰	۶۷۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴,۰۲۳,۲۱۹)	(۴۷۴,۵۳۹)	(۷۴۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳,۷۴۶,۷۴۶	۲,۴۰۵,۵۲۳	۵۶
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای خرید سهام خزانه	(۶۳,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	۱۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	(۲,۸۶۳,۷۱۰)	(۱,۸۴۳,۸۰۹)	(۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲,۹۳۶,۷۱۰)	(۱,۹۱۳,۸۰۹)	(۵۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۸۲۰,۰۳۶	۴۹۳,۷۱۳	۶۶
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۶۸۶,۶۳۷	۱۸۶,۸۹۱	۳۶۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۹,۲۷۰	۷,۰۳۳	۳۱۶
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۵۳۵,۹۴۳	۶۸۶,۶۳۷	۱۳۴
معاملات غیرنقدي	۳۷۹,۳۷۹	۲۱۴,۱۰۵	۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۸/۲۰			

دلائل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

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

[illegible]

نوع کالا		واحد	ظرفیت عملی	میانبری و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
					تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع درآمد ارائه خدمات					۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر					۰			۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰		
جمع					۱,۶۳۷,۶۸۹	۱,۹۴۹,۹۸۵	۱۲,۴۳۲,۵۴۹	(۷,۶۷۴,۷۵۱)	۴,۷۴۷,۷۹۸	۱,۸۳۳,۰۵۰	۱,۸۱۹,۱۳۹	۱۷,۸۶۷,۹۹۸	(۸,۹۹۶,۹۳۷)	۸,۸۷۱,۰۷۱	۱,۹۵۴,۰۰۰	۱,۹۵۴,۰۰۰		۲۵,۰۷۴,۹۵۶

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
مبلغ فروش	۲,۴۳۰,۰۸۲	۲,۹۳۰,۴۷۱	۵,۱۳۶,۹۴۸	۶,۹۵۵,۷۶۶	۱۲,۴۳۲,۵۴۹	۱۷,۸۶۷,۹۹۸	۲۵,۰۷۴,۹۵۶
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۷۷۴,۳۴۹)	(۲,۱۶۳,۷۱۳)	(۳,۲۸۳,۴۱۰)	(۴,۵۸۳,۵۴۸)	(۷,۶۷۴,۷۵۱)	(۸,۹۹۶,۹۳۷)	(۱۰,۸۹۰,۸۸۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت درصدد است با تولید سیمان های آمیخته با تنوع بخشی به محصولات، بتواند با کسب رضایت بیشتر مشتریان، سهم بیشتری از بازار فروش سیمان را از آن خود کند.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ افزایش فروش داخلی از ابتدای سال شمسی ۱۴۰۳ با ۳۰% افزایش نرخ برآورد شده است و نرخ هر دلار در فروش صادراتی ۴۱۵,۰۰۰ ریال برآورد گردیده است.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱,۶۶۸,۳۹۷	۲,۱۵۸,۴۳۶	۳,۳۵۴,۹۴۶
دستمزد مستقیم تولید	۳۴۷,۶۴۱	۲۵۴,۱۵۷	۲۷۱,۳۷۲
سربار تولید	۶,۴۸۰,۵۳۱	۷,۵۳۱,۸۸۹	۸,۴۰۳,۷۹۹
جمع	۸,۴۹۶,۴۵۹	۹,۹۴۴,۴۸۲	۱۲,۰۳۰,۰۱۷
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰														
		موجودی اول دوره			تولید			تعديلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
جمع کل			۳۷۱,۳۷۱		۹,۰۵۲,۵۱۲	(۵۵,۵۸۵)						۸,۹۹۶,۹۳۷			۳۷۱,۳۷۱	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰														
		موجودی اول دوره			تولید			تعديلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
سيمان پاكِت- داخلي	تن	۰	۰	۰	۶۳۷,۰۰۰	۶,۶۰۳,۱۱۳	۴,۱۳۹,۵۳۴	۰	۰	۰	۶۳۷,۰۰۰	۶,۶۰۳,۱۱۳	۴,۱۳۹,۵۳۴	۰	۰	۰
سسيمان فله داخلي	تن	۰	۰	۰	۶۳۷,۰۰۰	۵,۳۶۷,۳۰۳	۳,۳۶۵,۲۹۹	۰	۰	۰	۶۳۷,۰۰۰	۵,۳۶۷,۳۰۳	۳,۳۶۵,۲۹۹	۰	۰	۰
سسيمان پوزولاني	تن	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۵,۸۹۵	۹۱۵,۱۷۹	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۵,۸۹۵	۹۱۵,۱۷۹	۰	۰	۰
سسيمان صادراتي	تن	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۰,۵۸۰	۱,۰۹۸,۱۱۶	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۰,۵۸۰	۱,۰۹۸,۱۱۶	۰	۰	۰
كلينكر صادراتي	تن.	۱۳۷,۰۶۷	۲,۷۰۹,۴۱۳	۳۷۱,۳۷۱	۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۵,۸۹۷	۱,۳۷۲,۷۶۹	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۵,۸۹۷	۳۷۱,۳۷۱	۲,۷۰۹,۴۱۳	۱۳۷,۰۶۷	۳۷۱,۳۷۱
جمع كل								۰					۳۷۱,۳۷۱			

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال	
مواد اولیه داخلی:													
گچ	تن	۲۴,۴۸۶	۵۱۰,۰۰۶	۱۲,۴۸۸	۴۷,۰۷۰	۴۸۰,۳۹۱	۳۲,۶۱۲	۶۴,۹۲۵	۴۹۵,۶۹۵	۳۲,۱۸۳	۶,۶۳۱	۴۳۹,۹۰۳	۲,۹۱۷

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۰									
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال
آهک	تن	۵۳۴,۸۰۰	۲۵۹,۶۴۵	۱۹۲,۲۳۸	۱,۱۵۶,۵۳۸	۴۲۵,۳۲۰	۴۹۱,۸۹۹	۱,۳۲۴,۰۴۶	۳۹۶,۰۳۷	۴۸۴,۷۶۸	۴۶۷,۲۹۲
مارل	تن	۹۵۵,۱۸۷	۳۴۲,۲۱۹	۲۳۶,۸۸۳	۱,۹۵۷,۲۹۳	۴۲۵,۶۵۹	۸۳۳,۱۳۹	۱,۷۵۸,۰۴۷	۳۸۵,۲۸۳	۶۷۷,۵۳۳	۱,۱۵۴,۴۳۳
سایر- پوزلان	تن	۱۲,۹۹۴	۱۹۰,۳۱۹	۲,۴۷۳	۰	۰	۰	۱,۸۴۶	۱۷۹,۳۰۷	۳۳۱	۱۱,۱۴۸
آهن	تن	۴۰,۱۹۷	۵,۵۸۳,۸۲۵	۲۳۴,۴۵۳	۱۱,۱۰۹	۷,۵۳۴,۲۵۳	۸۳,۶۹۸	۴۴,۹۵۵	۵,۸۴۴,۹۵۶	۲۶۲,۷۶۰	۶,۳۵۱
پاکت	عدد	۲,۷۵۱,۹۸۳	۴۱,۳۷۶	۱۱۳,۵۹۰	۱۷,۰۹۵,۶۳۰	۳۸,۳۶۱	۶۵۵,۷۹۹	۱۸,۴۹۰,۱۷۸	۳۷,۹۰۵	۷۰۰,۸۷۳	۱,۳۵۷,۴۳۵
جمع مواد اولیه داخلی				۸۷۳,۲۲۵			۲,۰۸۷,۱۴۷			۲,۱۵۸,۴۳۶	
مواد اولیه وارداتی:											
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰	
جمع کل				۸۷۳,۲۲۵			۲,۰۸۷,۱۴۷			۲,۱۵۸,۴۳۶	

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۲۰									
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال
مواد اولیه داخلی:											
گچ	تن	۶,۶۳۱	۴۳۹,۹۰۳	۲,۹۱۷	۶۵,۵۰۰	۵۰۴,۷۰۲	۳۳,۰۵۸	۶۵,۵۰۰	۵۰۴,۷۰۲	۳۳,۰۵۸	۴۳۹,۹۰۳
آهک	تن	۴۶۷,۲۹۲	۴۲۶,۸۶۲	۱۹۹,۴۶۹	۱,۴۹۷,۹۳۱	۵۰۳,۴۰۵	۷۵۴,۰۶۶	۱,۴۹۷,۹۳۱	۵۰۳,۴۰۵	۷۵۴,۰۶۶	۴۶۷,۲۹۲
مارل	تن	۱,۱۵۴,۴۳۳	۴۱۷,۹۵۴	۴۸۲,۵۰۰	۱,۸۴۰,۳۸۸	۵۰۳,۴۱۹	۹۳۶,۴۸۶	۱,۸۴۰,۳۸۸	۵۰۳,۴۱۹	۹۳۶,۴۸۶	۱,۱۵۴,۴۳۳
سایر- پوزلان	تن	۱۱,۱۴۸	۱۹۲,۱۴۲	۲,۱۴۲	۱۶,۰۰۰	۲,۳۷۰,۰۰۰	۳۶,۳۳۰	۱۶,۰۰۰	۲,۳۷۰,۰۰۰	۳۶,۳۳۰	۱۱,۱۴۸
آهن	تن	۶,۳۵۱	۷,۱۴۷,۰۶۳	۴۵,۳۹۱	۴۸,۴۳۱	۸,۸۹۱,۳۳۰	۴۳۰,۶۱۶	۴۸,۴۳۱	۸,۸۹۱,۳۳۰	۴۳۰,۶۱۶	۶,۳۵۱
پاکت	عدد	۱,۳۵۷,۴۳۵	۵۰,۴۷۶	۶۸,۵۱۷	۱۴,۱۷۳,۸۵۰	۸۲,۸۵۷	۱,۱۷۴,۳۹۹	۱۴,۱۷۳,۸۵۰	۸۲,۸۵۷	۱,۱۷۴,۳۹۹	۱,۳۵۷,۴۳۵
جمع مواد اولیه داخلی				۸۰۰,۹۳۶			۲,۳۵۴,۹۴۵			۲,۳۵۴,۹۴۵	
مواد اولیه وارداتی:											
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰	
جمع کل				۸۰۰,۹۳۶			۲,۳۵۴,۹۴۵			۲,۳۵۴,۹۴۵	

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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	نرخ مواد اولیه در سال بعد با حدود ۲۰% تا ۳۰% افزایش برآورد گردیده است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

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 ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۳,۳۱۴,۷۶۰	۲,۲۱۷,۶۲۴	۲,۲۰۰,۲۳۲	۳۸۰,۳۸۷	۴۸۰,۷۳۳	۵۵۱,۳۵۲
هزینه استهلاک	۳۳۴,۳۴۳	۱۷۷,۷۴۳	۲۰۸,۶۵۹	۵,۷۶۶	۹,۶۴۹	۹,۴۷۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۹۸۰,۲۸۹	۲,۳۳۷,۳۴۱	۳,۴۶۲,۹۹۹	۱,۸۸۹	۲,۷۳۳	۲,۵۵۸
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	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	۱۴۰,۲۵۳	۸۷,۲۰۰	۹۱,۲۵۳	۶۰۴,۰۴۱	۲۷۷,۲۲۸	۱,۱۰۵,۹۴۵
سایر هزینه ها	۱,۸۲۰,۸۷۶	۲,۷۱۳,۰۸۱	۲,۴۴۰,۶۵۸	۴۸۶,۱۶۳	۶۰۱,۵۷۳	۶۱۳,۷۱۵
جمع	۶,۴۸۰,۵۲۱	۷,۵۳۱,۸۸۹	۸,۴۰۳,۸۰۰	۱,۴۷۸,۳۴۶	۱,۳۷۱,۸۹۴	۲,۲۸۳,۰۴۴

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	افزایش هزینه ها در حدود ۲۰% در نظر گرفته شده است.
---	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۰۶	۴۴۵	۴۴۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۱۲	۳۴۱	۳۴۱

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۵۰۵,۳۶۳	۱۴۰,۰۵۳	۹۱,۵۷۷	۳۵,۴۱۳	۹۱,۵۷۷	۳۸,۰۰۴
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۸,۱۸۴	۲,۴۲۸	۵,۱۳۰	۲,۳۳۶	۵,۱۳۰	۲,۵۰۷
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال عمان	۳۷۵,۵۶۷	۱۳۳,۸۸۸	۱۳۵,۷۳۶	۸۳,۶۱۸	۱۳۵,۷۳۶	۸۳,۶۱۸
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۱۵,۵۴۳,۸۶۰	۱,۱۷۱,۴۸۰	۱۶,۰۳۱,۶۰۸	۱,۶۵۴,۵۴۸	۰	۳۶,۶۶۴,۸۹۸
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال قطر	۲,۱۵۲	۱۲۸	۲,۱۵۲	۲۰۳	۲,۱۵۲	۲۰۳

«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 - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
پروژه آب شیرین کن	۱۳۲,۴۱۸	۰		۱۳۱,۰۹۴	۱,۳۳۴	۹۹	۹۹	۱۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	کاهش هزینه ها و افزایش درآمدها	
آسیاب سیمان عمان	۱۰۲,۱۷۶	۰		۲۵,۵۴۴	۷۶,۶۳۳	۳۵	۳۳	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	بهبود ساختمان های اداری و آزمایشگاه	

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 ۱۴۰۱/۰۸/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	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
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۱۶,۶۴۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۱۹	۰	۱۶,۶۴۱	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۴۱	۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
	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
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۳۲,۱۸۶	۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۶۹۶	۰	۳۲,۱۸۶	۰	۰	۳,۷۷۰	۰	۳۲,۱۸۶	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 ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
درآمد حاصل از تسهیل بدهی مشتریان	۳۳,۱۷۷	۴,۴۳۳	۰
سود (زیان) تسعیر ارز	۱۱۸,۳۱۶	۴۳۶,۹۴۴	۰
فروش ضایعات	۷,۳۵۳	۰	۹۰۰,۰۰۰
سایر درآمدها	۰	۹۸,۳۱۳	۰
جمع	۱۵۸,۷۴۶	۵۳۹,۶۸۹	۹۰۰,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
سایر هزینه ها	۶۶,۱۸۸	۰	۰
جمع	۶۶,۱۸۸	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						
محل تامین	نرخ	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ربالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)	مانده پایان دوره به تفکیک	مبلغ هزینه مالی	سایر

		سود		(میلیون ریال) تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		طی دوره		توضیحات	
محل تامین	نرخ	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	ریالی	نوع	مبلغ	ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	سررسید	
								بلند مدت	کوتاه مدت
جمع	سود	(میلیون ریال)	ریالی	نوع	مبلغ	ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	سررسید	
								بلند مدت	کوتاه مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							
جمع		۰	۰				۰	۰	۰
انتقال به دارایی									
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 ۱۴۰۲/۰۸/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارایی										
هزینه مالی دوره										

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

عمده منابع تامین مالی شرکت وجوه نقد حاصل از فروش‌های شرکت، وجوه ریالی و ارزی نزد بانک ها و صرافی ها می باشد.

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

شرکت در صورت تصویب احداث خط تولید جدید و همچنین سرمایه گذاری در تولید برق پاک نیازمند تامین مالی از بازارهای پول و سرمایه خواهد بود.

دفعات حضور در جلسات												جمع حقوق و مزایا و پاداش
نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	حقوق و مزایا	پاداش
سیدعلی حسینی	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	بلی	۰	خیر	بلی	۱۶	۶	۰	۰	۰	۰
زاید ملاتی	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	بلی	۰	خیر	بلی	۲۴	۰	۱	۰	۰	۰
سید محمود فاطمی عقدا	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	بلی	۰	خیر	بلی	۲۳	۰	۰	۱	۰	۰
محمد فیروزی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	بلی	۰	خیر	بلی	۲۲	۰	۱	۰	۰	۰
منصور نجفی	مدیرعامل	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	خیر	۰	بلی	بلی	۷	۰	۱	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰												۲۵ جلسه می باشد.

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
اصغر جعفریان		کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته حسابرسی سیمان هرمزگان / سرپرست ارشد و مدیر فنی سازمان حسابرسی و عضو هیات عالی نظارت سازمان حسابرسی	۰	
حجت اسماعیل زاده		دکترای حسابداری	عضو کمیته حسابرسی سیمان هرمزگان / مشاور سازمان خصوصی سازی، معاون پذیرش فرابورس ایران	۰	
حسین فهیمی		دکترای حقوق عمومی	عضو کمیته ریسک سیمان هرمزگان / نایب رئیس هیئت مدیره بورس اوراق بهادار تهران، معاون حقوق بورس اوراق بهادار تهران	۰	
مهران امامی		کارشناسی مهندسی مکانیک	مدیر کارخانه شرکت سیمان هرمزگان	۰	
علی حیدری پور		کارشناسی مهندسی شیمی	معاون بازرگانی شرکت سیمان هرمزگان	۰	
محمداسماعیل نوحی		کارشناسی ارشد حسابداری	مدیر مالی شرکت سیمان هرمزگان	۰	
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				۱۰ جلسه می باشد.	
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				۱ جلسه می باشد.	
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				۱ جلسه می باشد.	

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
----------	---------------------	--------------------	--------------------------------

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
هرمز الانوار - شرکت	۰	۶۰	۰



گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

فهرست مطالب

۴	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۵	۱-۱-۱- مواد اولیه:
۶	۱-۲- نحوه تأمین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
۶	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:
۶	۳-۱- جزئیات فروش:
۶	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۷	۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:
۷	۱-۳-۳-۱- آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی):
۷	۱-۳-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت:
۸	۱-۳-۳-۳- وضعیت مطالبات از دولت:
۸	۱-۳-۳-۴- جزئیات فروش صادراتی:
۸	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۹	۵-۱- وضعیت رقابت:
۹	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۰	۷-۱- لیست به روز شده از شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:
۱۰	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۰	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۳	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۳	۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۱۳	۴-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

- ۲-۵ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکت‌هایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند) ۲۱
- ۳-۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ۲۱
- ۳-۱- منابع: ۲۱
- ۳-۲- مصارف: ۲۱
- ۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۲۲
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۲۲
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۲۳
- ۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها ۲۴
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۲۵
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۵
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت: ۲۶
- ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ۲۷
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده.. ۳۰
- ۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۳۰
- ۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها: ۳۱
- ۶- جمع بندی ۳۱

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
سید محمود فاطمی عقدا	شرکت چاپ و نشر سپه	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
سید علی حسینی	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	نایب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
زاید ملائی	شرکت سرمایه گذاری سپه	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	
منصور نجفی	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل (موظف)	
محمد فیروزی	شرکت بازرگانی و تولیدی مرجانکار	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت سیمان هرمزگان به موجب پروانه بهره برداری ۱۱-۱۰ مورخ ۴ آذر ماه ۱۳۸۱ سازمان صنایع و معادن استان هرمزگان با ظرفیت تولید سالیانه معادل ۱.۸۰۰.۰۰۰ تن انواع سیمان و کلینکر در سه شیفت کاری فعال بوده است که بر اساس بهبود به عمل آمده در ماشین آلات و فرایند تولید مطابق پروانه بهررداری مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۴ ظرفیت تولید شرکت به ۲.۱۰۰.۰۰۰ تن در سال افزایش پیدا نموده است.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

محصولات اصلی شرکت :

- سیمان پرتلند تیپ ۲
- سیمان پرتلند تیپ ۱.۴۲۵
- سیمان پوزولانی
- کلینکر داخلی
- کلینکر صادراتی

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	کلینکر	تن	۱,۹۳۰,۵۲۰
۲	سیمان	تن	۱,۸۲۳,۰۵۰

۱-۱-۱- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرف	تأمین کننده ها
۱	سنگ مارل	تن	۱,۷۵۸,۰۴۷	معادن شرکت
۲	سنگ آهک	تن	۱,۲۲۴,۰۴۶	معادن شرکت
۳	سنگ گچ	تن	۶۴,۹۲۵	معادن شرکت
۴	سنگ آهن	تن	۴۴,۹۵۵	شرکت توسعه و فن آوری آهن تنگ زاغ - شرکت پارسیان نگار هرمز
۵	پوزولان	تن	۱.۸۴۶	-
۶	پاکت	عدد	۱۸,۴۹۰,۱۷۸	شرکت گلسان بافت - شرکت پلیمر کیسه تبریز - شرکت افرا بافت

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱-۲- نحوه تأمین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان خرید	تأمین کننده ها
۱	سنگ مارل	تن	۱,۹۵۷,۲۹۳	معادن شرکت
۲	سنگ آهک	تن	۱,۱۵۶,۵۳۸	معادن شرکت
۳	سنگ گچ	تن	۴۷,۰۷۰	معادن شرکت
۴	سنگ آهن	تن	۱۱,۱۰۹	شرکت توسعه و فن آوری آهن تنگ زاغ - شرکت پارسیان نگار هرمز
۵	پاکت	عدد	۱۷,۰۹۵,۶۲۰	شرکت گلستان بافت - شرکت پلیمر کیسه تبریز - شرکت افرابافت

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت‌های بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۱,۸۱۹ هزار تن معادل مبلغ ۱۷,۸۵۷ میلیارد ریال در رده هفتم از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا (تن)	مقدار فروش شرکت سیمان هرمزگان در بورس کالا (تن)	سهم شرکت سیمان هرمزگان از مقدار فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا (میلیون ریال)	مبلغ فروش شرکت سیمان هرمزگان در بورس کالا (میلیون ریال)	سهم شرکت سیمان هرمزگان از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	سیمان فله تیپ ۲	۲۵,۰۶۶,۴۲۸	۷۹۸,۲۱۰	۳%	۲۰۰,۶۲۷,۳۰۹	۷,۳۶۶,۰۸۸	۴%
۲	سیمان پاکتی تیپ ۲	۱۹,۴۳۶,۲۱۶	۹۳۱,۱۰۰	۵%	۱۷۳,۷۱۸,۰۵۰	۹,۷۵۶,۴۷۰	۶%
۳	سیمان فله پوزولانی	۶۸,۰۹۰	۱۲,۴۳۰	۱۸%	۴۰۰,۸۹۴	۷۹,۳۰۳	۲۰%
	جمع کل	۴۴,۵۷۰,۷۳۴	۱,۷۴۱,۷۴۰	۴%	۳۷۴,۷۴۶,۲۵۳	۱۷,۲۰۱,۸۶۲	۵%

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

قیمت فروش محصولات داخلی توسط بورس کالای ایران، براساس عرضه و تقاضا تعیین می‌شود که آخرین قیمت های مصوب برای هر تن سیمان فله و پاکتی به ترتیب ۹،۱۴۵ هزار ریال و ۱۰،۴۸۴ هزار ریال می‌باشد.

۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

در حال حاضر سیمان در بورس کالا عرضه شده و قیمت ها براساس رقابت و مطابق عرضه و تقاضا تعیین می گردند.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱ مالیات عملکرد	۱،۹۹۷،۶۵۰	۵۷۳،۹۵۷	۳۲،۷۸۵	۲۴۸٪	افزایش فروش و حذف برخی از معافیت های مالیاتی
۲ مالیات بر ارزش افزوده	۸۹۲،۲۲۵	۴۳۰،۹۰۶	۱۷۰،۳۵۲	۱۰۷٪	افزایش فروش
۳ بیمه سهم کارفرما	۴۲۹،۰۸۴	۳۲۱،۵۷۶	۲۵۹،۵۹۰	۳۳٪	افزایش دستمزد
۴ حقوق و عوارض گمرکی	۴۰،۸۵۳	۱۷۹،۲۴۲	۳۹،۸۴۶	(۷۷٪)	کاهش صادرات
۵ پرداختی بابت خوراک	-	-	-	-	-
۶ پرداختی بابت انرژی	۲،۲۲۴،۷۶۵	۱،۷۳۳،۹۱۴	۷۲۱،۸۴۵	۲۹٪	-
۷ پرداختی بابت تسهیلات تکلیفی دولت	-	-	-	-	-
۸ اجاره زمین از اداره بنادر و کشتیرانی	۴،۴۷۳	۳،۴۷۷	۱،۰۳۱	-	-
جمع	۵،۵۸۹،۰۵۰	۳،۲۴۳،۰۷۲	۱،۲۲۴،۴۱۸	۷۲٪	-
مانده پرداختی	۰	۰	۰	-	-

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

شرکت در سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ فاقد مطالبات از دولت می باشد.

۱-۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

فروش سیمان پاکتی (EXW) و فله (FOB) بر اساس مصوبات هیأت مدیره و کمیته صادرات به ترتیب ۲۹ دلار و ۲۹ دلار می باشد که با نرخ ارز میانگین ۳۷۴،۹۰۰ ریال محاسبه و از خریدار دریافت شده است.

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

اهم قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار و تأمین اجتماعی
- قانون تجارت
- اساسنامه شرکت
- دستورالعمل حاکمیت شرکتی ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
- استانداردهای حسابداری
- قانون مبارزه با پولشویی
- قوانین و مقررات صادرات و واردات
- قوانین و مقررات زیست محیطی
- مصوبات انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان
- دستورالعمل ها و بخشنامه های سهامدار عمده
- آیین نامه ها و بخشنامه های داخلی شرکت
- مصوبات هیأت مدیره

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱-۵- وضعیت رقابت :

ردیف	نام شرکت	صورت‌های مالی سالانه منتهی به	ظرفیت اسمی		مقدار تولید واقعی		مقدار فروش	
			سیمان	کلینکر	سیمان	کلینکر	سیمان	کلینکر
۱	سیمان آبیک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰	۲,۶۰۸,۹۳۸	۲,۳۹۸,۳۵۹	۲,۵۷۰,۸۵۱	۳۹,۹۸۴
۲	سیمان تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۰,۰۰۰	۳,۰۹۴,۸۴۲	۲,۸۲۴,۶۰۰	۳,۱۱۰,۷۷۲	۰
۳	سیمان سپاهان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳,۶۶۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۲,۳۰۰	۲,۵۴۷,۵۰۰	۱,۷۳۶,۳۵۸	۵۱۶,۵۵۸
۴	سیمان خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۶۳۳	۲,۴۴۱,۱۹۹	۲,۰۰۴,۹۱۲	۵۵۳,۲۵۶
۵	سیمان مازندران	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲,۲۷۷,۶۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰	۲,۰۸۳,۷۹۰	۲,۱۱۳,۷۹۰	۲,۰۸۸,۴۱۴	۱۳,۴۰۰
۶	سیمان ساوه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰	۱,۹۷۴,۱۷۵	۲,۱۷۴,۱۷۳	۲,۰۲۸,۸۷۷	۳۳۸,۲۴۱
۷	سیمان هرمزگان	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۳,۰۵۰	۱,۹۳۰,۵۲۰	۱,۸۱۹,۱۳۹	۰
۸	سیمان صوفیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۴,۶۸۰	۱,۷۵۱,۴۷۴	۱,۸۲۴,۷۳۳	۲۴۸
۹	سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۴,۰۸۷	۱,۷۵۶,۰۱۳	۱,۶۷۰,۷۵۶	۱۰,۹۷۹
۱۰	سیمان هگمتان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۳۹,۴۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	۱,۲۵۴,۶۳۷	۱,۶۹۱,۱۴۹	۱,۲۵۶,۰۶۱	۴۲۵,۴۵۴

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۷/۱۰/۲۴
۳	پایان دوره بازارگردانی	-
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۳۶۰۰۰۳۶
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۴۷۶۰۰۲۶
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	(۳۳۰۰۱۹۶)
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۱۰۱۰۰۳۳
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۲۰۰۰۷۰۸۳۷
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	(۱۸۰۹۸۵۰۹۵۴)
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۳۰۴۳۸۰۷۵۱

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱-۷- لیست به روز شده از شرکت های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:

ردیف	نام شرکت	فعالیت اصلی	محل فعالیت	درصد مالکیت
۱	شرکت هرمز الانوار	آسیاب سیمان	عمان	۶۰٪

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

۱- اهداف بلند مدت (پنج ساله):

۱. تداوم توسعه پایدار و سودآوری از طریق بازنگری فرآیند مدیریت هزینه ها
۲. ایجاد تنوع در مقاصد صادراتی با افزایش سطح حضور در بازارهای بین المللی
۳. افزایش تولید و تنوع محصولات با رویکرد سیمان های آمیخته هیدرولیکی و خاص
۴. رشد و توسعه منابع انسانی از طریق افزایش دانش و مهارت های کارکنان
۵. اعتلای حقوق شهروندان و ذی نفعان منطقه با برآورده نمودن انتظارات، در راستای عمل به مسئولیت های اجتماعی
۶. مطالعه و بررسی چگونگی تأمین انرژی الکتریکی و فسیلی با توجه به محدودیت ها

۲- اهداف میان مدت (دو ساله):

- ۱- ارتقاء راندمان فیلتراسیون خطوط تولید در قالب مسئولیت های اجتماعی
- ۲- بررسی تولید و جایگزینی انرژی های پاک (برق خورشیدی RFD)
- ۳- راه اندازی و بهره برداری پایدار افزایش ظرفیت خط ۱ از ۳۰۰۰ تن به ۳۶۰۰ تن در روز
- ۴- راه اندازی پایدار آب شیرین کن
- ۵- توسعه اهداف صادراتی با توجه به اجرای پروژه افزایش ظرفیت خط ۱

۱- اهداف کوتاه مدت (یک ساله):

- ۱- افزایش مهارت کارکنان از طریق افزایش ساعات آموزشی
- ۲- تولید و عرضه سیمان های آمیخته (هیدرولیکی)

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

- ۳- افزایش تناژ بارگیری سیمان پاکتی با راهاندازی روتاری پکر جدید
- ۴- راهاندازی تعمیرات پیشگیرانه (pm) و مانیتورینگ (Cm) در راستای کاهش تعمیرات ناخواسته
- ۵- بهره برداری از اسکله صادراتی بندر خمیر در راستای کاهش هزینه حمل و نقل
- ۶- تعیین تکلیف پرونده های حقوقی شرکت
- ۷- بروزرسانی کلیه آئین نامه ها و دستور العمل های شرکت
- ۸- ایجاد ساختار نرم افزار و سخت افزار طرح و توسعه پروژه ها
- ۹- پیاده سازی سیستم های نوین کنترل مدیریتی (BI)-BSC(TLR)-
- ۱۰- افزایش صادرات کلینکر و سیمان نسبت عملکرد سال مالی گذشته

عمده ترین طرح های در دست اجرا به شرح ذیل ارائه می گردند:

ردیف	نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه (میلیون ریال)	مخارج برآوردی نهایی (میلیون ریال)	مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)	درصد پیشرفت کار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
۱	تولید سیمان های آمیخته (کاهش کلینکر فاکتور)	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۲	پروژه تولید سیمان های آمیخته به میزان ۲۰۰ هزار تن در سال آتی
۲	افزایش تولید با افزایش ظرفیت خط ۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۴	افزایش ۱۰ درصدی به تولید کلینکر نسبت به سال قبل
۳	کاهش بهای تمام شده	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	۱۴۰۳	کاهش بهای تمام شده نسبت به سال قبل به میزان ۱۵ درصد
۴	افزایش صادرات و بهره برداری از بندر شهید رجایی	-	-	-	۷۰	-	۱۴۰۲	۱۴۰۲	افزایش ۳۰۰ درصدی صادرات و رسیدن به ۶۰۰ هزار تن صادرات سیمان و کلینکر در سال

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

ردیف	نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه (میلیون ریال)	مخارج برآوردی نهایی (میلیون ریال)	مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)	درصد پیشرفت کار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
۵	راه اندازی ناوگان حمل و نقل	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۵۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۳	جلوگیری از افزایش نامتعارف نرخ ها - کمک به حمل صادرات شرکت - حمل و تهیه به موقع مواد معدنی
۶	تولید و عرضه سیمان مرکب	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۴	تنوع محصول و افزایش نفوذ در بازار
۷	راه اندازی پایدار آب شیرین کن	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۹۰	۲,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۲	تأمین آب شیرین به صورت پایدار
۸	تعیین وضعیت شرکت سیمان هرمز الانوار	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	۱۴۰۳	با مصوبه هلدینگ شرکت هرمز النوار منحل خواهد شد.
۹	بهره برداری از اسکله بندر خمیر	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۱۰	۲۰,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۴	هدف افزایش ۳۰۰ درصدی صادرات
۱۰	سرمایه گذاری در پروژه های انرژی های پاک (برق سبز)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۳	نیروگاه خورشیدی با ظرفیت ۶ مگاواتی
۱۱	تعیین تکلیف پرونده های حقوقی	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	۱۴۰۳	مطالبه خسارت از شرکت استاس توسعه و مروارید آب قشم (آب شیرین کن)
۱۲	تبدیل نرم افزار تله مکانیک موجود به VPLCS زیمنس	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۳	بهبود عملکرد کنترل فرآیند

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

ردیف	نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه (میلیون ریال)	مخارج برآوردی نهایی (میلیون ریال)	مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)	درصد پیشرفت کار تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
۱۳	تبدیل هیدروموتور سپراتور آسیاب های مواد به موتور و گیربکس	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	-	-	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۳	کاهش مشکلات مکانیکی
۱۴	تبدیل موتور های DC اپرون فیدرهای سنگ شکن خط ۱ به AC	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۰	۲۰,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۳	نگهداری تجهیزات و کاهش مصرف انرژی
۱۵	بهینه سازی کنترل فرایند بهره برداری از معادن	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	-	-	۳۰,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۳	بهبود کیفیت مواد اولیه
۱۶	احداث خط تولید جدید	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	۱۴۰۷	ایجاد یک واحد یک میلیون تنی جهت صادرات
جمع						۳,۳۹۷,۰۰۰			

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

شرکت در اواخر سال مالی گذشته طرح ریزی، برنامه ریزی و اقدام در مورد تولید سیمان های آمیخته را آغاز نموده است؛ تحقق این مهم علاوه بر تنوع بخشی به محصولات تولیدی و ورود به بازارهای جدید، دارای اثرات مثبت زیست محیطی نیز خواهد بود.

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ تغییری نداشته است.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری شرکتی

گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی):

۱. برگزاری منظم جلسات کمیته انرژی .
۲. تدوین و ارائه دستورالعمل‌های استارت و استپ دستگاه‌ها و دیپارتمان‌های با مصرف انرژی بارز جهت اپراتورهای اتاق کنترل در راستای کاهش مصرف انرژی.
۳. جایگزینی تدریجی پروژکتورهای LED و لامپهای جیوه‌ای و سدیمی به جای لامپهای گازی قدیمی پر مصرف در تمام سایت کارخانه.
۴. برگزاری دوره‌های مرتبط با انرژی جهت پرسنل مرتبط با مصرف انرژی.
۵. بررسی و اصلاح فرایند خرید تجهیزات انرژی بر با حضور مدیریت سیستم‌ها.
۶. اجرای طرح fct و حذف مازوت از کلساینر.
۷. بررسی ارتباط مصرف انرژی و میزان تولید آسیاب سیمان‌ها با ویژگی‌های فیزیکی سیمان.
۸. اندازه‌گیری راندمان فن‌های زیر گریت کولر.
۹. صدور درخواست نوسازی اتوماسیون خط دو جهت کاهش توقفات و دسترسی به داده‌های اتاق کنترل در راستای کاهش مصرف انرژی.
۱۰. جایگزینی فتوسل‌های روشنایی با ساعت فرمان نجومی در بخش روشنایی کارخانه.
۱۱. انجام ممیزی فنی انرژی.
۱۲. انجام بازرسی فنی انرژی.
۱۳. انجام اقدامات لازم به منظور جلوگیری از تجاوز شاخص انرژی الکتریکی و حرارتی از حد مجاز استاندارد و در نتیجه جلوگیری از جریمه اداره استاندارد که شامل اغلب کارخانه‌های سیمان گردیده است.
۱۴. تمدید موفقیت آمیز گواهی نامه مدیریت مصرف انرژی ISO ۵۰۰۱ .

گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت در سال مالی مورد گزارش:

۱. انجام مداوم بازدیدهای زیست محیطی به همراه نماینده واحدهای مربوطه جهت تعیین تکلیف نمودن تجهیزات؛ وسایل و ضایعات موجود در سایت.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۲. برنامه ریزی و انجام بازدید های مستمر و منظم در جهت بهبود عملکرد الکتروفیلترها و کاهش آلودگی زیست محیطی.
 ۳. استقرار سیستم پایش لحظه ای (Online Monitoring).
 ۴. انجام اقدامات مؤثر در ارتباط با اصلاح و رفع نشتی روغن با جایگزینی اتصالات جوشی به جای اتصالات رزوه ای در مسیر روغن هیدرولیک، آب بندی گیر موتورهای روتاری زیر سیکلونها، بازدید از مسیر هیدرولیک جک های گریت و رفع نشتی پمپ ها و موارد متعدد دیگر در این زمینه.
 ۵. تدوین گزارش جامع مطالعات زیست محیطی معادن کارخانه.
 ۶. تدوین برنامه های آموزشی زیست محیطی در تمامی سطوح.
 ۷. پایش و بازنگری استاندارد ISO ۱۴۰۰۱-۲۰۱۵.
 ۸. انعقاد قرارداد با شرکت مشاوره ای معتمد محیط زیست در خصوص بند الف ماده ۶۱ قانون و انجام به موقع طرح خود اظهاری و آزمایشات هوای پاک و پارامترهای فاضلاب بهداشتی به صورت هر سه ماه و ارائه به سازمان محیط زیست.
 ۹. انجام مداوم و مستمر تعمیرات اساسی الکتروفیلترهای خط تولید جهت کاهش آلودگی هوا.
 ۱۰. جایگزینی و نصب الواتور به جای ایرلیفت.
 ۱۱. تهیه و تدوین بروشورهای زیست محیطی.
 ۱۲. حفظ و نگهداری ۶۰ هکتار فضای سبز موجود در کارخانه.
 ۱۳. تدوین منشور برنامه ی بازدیدهای دوره ای زیست محیطی.
 ۱۴. برگزاری مراسم های مختلف با توجه به مناسبتهای زیست محیطی به همراه مدیران و مسئولین کارخانه، مسئولین محیط زیست استان و شهرستان و همچنین مسئولین محلی.
- تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تأثیرات زیست محیطی، فعالیت شرکت:

 نتایج آنالیز گازهای خروجی دودکش																													
فاکتورهای مورد سنجش و نتایج آزمایش															دستگاه نمونه برداری	تاریخ نمونه برداری	محل نمونه برداری (نام دودکش)	ردیف											
Fuel	DK	T _a	T _s	Air humidity	E-ffg	E-air	H ₂ S	SO ₂	NO _x	NO ₂	NO	CO	CO ₂	O ₂	PSGA	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	اکروز فن خط ۱	۱											
جز	Cm	°C	°C	%	%	%	ppm	ppm	ppm	ppm	ppm	ppm	%	%															
-	400	28.3	246	30.8	69.27	190.28	-	17	45	10.5	34.5	6.8	3.6	13.7															
								48.57	67.77	21.56	46.21	8.50	-	-	غلظت تصحیح شده (mg/Nm ³)														
								73.53	102.59	32.64	69.95	12.87	-	-	غلظت تصحیح شده (mg/Nm ³)														
روش آزمون				عرض جرقه ایایی			طول جرقه ایایی			ارتفاع محل نمونه برداری از محل ورود گازها (m)				ارتفاع دودکش از محل ورود گازها (m)															
EPA - METHOD (2,8,15,1,10A7D,3,13B,7E,6C)				26.957701			55.544070			60				110.5															
محدوده پذیرش ساختگرااله:															محدوده پذیرش:														

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

 دانش بنیان در ارائه خدمات آزمایشگاهی آزمایشگاه سیمان سازمان حفاظت محیط زیست															نتایج آنالیز ذرات خروجی دودکش														
فاکتورهای مورد سنجش و نتایج آزمایش															دستگاه نمونه برداری	تاریخ نمونه برداری	محل نمونه برداری (نام دودکش)	ردیف											
Fuel	DK	T _a	T _f	V _f	Dust (Wet)	Dust (Dry)	P _{am}	P _{st}	P _{dyn}	Dust weight	Sampling time	Volume metered	Absolute Vapour	Traverse points					Air humidity										
-	Cm	°C	°C	m/s	Mg/Nm ³	Mg/Nm ³	mbar			mg	min	m ³	%	-	%														
کاز	400	28.3	246	11.9	35.29	35.29	873	-	0.9	1.6	11.2	0.100	19.9	-	31	FANPAY A1395-PSDM	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	آگزوز فن خط ۱	۱										
روش آزمون				ارتفاع محل نمونه برداری از محل ورود ذرات (m)							ارتفاع دودکش از محل ورود ذرات (m)				عرض جغرافیایی		طول جغرافیایی												
INSO-17369				26.957701							55.544070				60		110.5												
محدوده پذیرش سختگیرانه:															محدوده پذیرش:					محدوده پذیرش:									

نتایج آنالیز گازهای خروجی دودکش															 دانش بنیان در ارائه خدمات آزمایشگاهی آزمایشگاه سیمان سازمان حفاظت محیط زیست				
فاکتورهای مورد سنجش و نتایج آزمایش															دستگاه نمونه برداری	تاریخ نمونه برداری	محل نمونه برداری (نام دودکش)	ردیف	
Fuel	DK	T _a	T _f	Air humidity	E-ffg	E-air	H ₂ S	SO ₂	NO _x	NO ₂	NO	CO	CO ₂	O ₂	PSGA	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	آگزوز فن خط ۲	۲	
کاز	Cm	°C	°C	%	%	%	ppm	ppm	ppm	ppm	ppm	ppm	%	%					
-	400	29	218.6	30.5	69.76	226.56	-	8.2	27.5	10.4	17.1	16.3	1.8	14.5					
-	-	-	-	-	-	-	-	23.43	44.26	21.36	22.90	20.38	-	-	غلظت تصحیح شده (mg/Nm ³)				
								39.90	75.38	36.37	39.00	34.70	-	-	غلظت تصحیح شده (mg/Nm ³)				
روش آزمون				عرض جغرافیایی			طول جغرافیایی			ارتفاع محل نمونه برداری از محل ورود گازها (m)					ارتفاع دودکش از محل ورود گازها (m)				
EPA - METHOD (2,8,15,1,10A,TD,3,13B,7E,6C)				26.957681			55.543665			60					110.5				
محدوده پذیرش سختگیرانه:															محدوده پذیرش:				

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نتایج آنالیز سب						
شماره و تاریخ درخواست:		شرایط محیطی آزمایشگاه: دما (°C): 22.6 رطوبت (%): 30.3		نوع نمونه: سب کد نمونه: Payesh02-09-1267		
طرح نمونه برداری: با استفاده از دستورالعمل L-IN001		صفحه: ۲۰		تاریخ شروع آزمون: ۱۴۰۲/۰۹/۰۸		
تاریخ پایان آزمون: ۱۴۰۲/۰۹/۱۸		محدوده پذیرش سختگیرانه:		محدوده پذیرش:		
ردیف	تاریخ دریافت نمونه	تاریخ آزمایش	فاکتور	واحد	مقدار	روش انجام آزمون
۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	pH	--	8.02	ISIRI14131
۲			دما	°C	30	Standard methods 2550B
۳			کلر آزاد	mg/l	0.1	Colorimetric
۴			DO	mg/lit O ₂	3.8	INSO- 18898
۵			COD	mg/lit O ₂	48	INSO19205
۶			BOD ₅	mg/lit O ₂	30	Standard methods 5210D
۷			TDS	mg/l	1248	INSO20760
۸			TSS	mg/l	12	ISIRI5904
۹			کلورت	NTU	1.32	INSO- 21449-1
۱۰			کلراید	mg/l	38	Photometer Method
۱۱			فسفات	mg/l PO ₄ ⁻³	3.5	Photometer Method
۱۲			نیترات	mg/l	8.8	Photometer Method
۱۳			نیتریت	mg/l	2.1	Photometer Method
۱۴			آمونیاک	mg/l NH ₄ ⁺	0.82	Photometer Method
۱۵			توتال کلیرم	در صد میلی لیتر	120	MPN
۱۶			فکال کلیرم	در صد میلی لیتر	43	MPN

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

اسان زمان حفاظت محیط زیست

فرم صورتجلسه انجام پایش خوداظهاری
(در نسخه مشابه امضاء شود)

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
ساعت ورود: ۹:۰۰
ساعت خروج: ۱۸:۰۰

نام (ازمایشگاه معتقد: پاک ایمن یکتای شهر)
(در صورت همکار بودن، نام آزمایشگاه اصلی:)

بدینوسیله اعلام می‌گردد عملیات پایش خوداظهاری در تاریخ و ساعت فوق‌الذکر، توسط آزمایشگاه معتقد فوق و در محل واحد یاد شده انجام گرفته است. ☒ انجام نگرفته است

تعداد مکان های پایش شده:

تعداد پایش دودکش - گاز	۳
تعداد پایش دودکش - ذرات	۳
تعداد پایش پساب	۱
تعداد پایش صوت (روز)	۳
تعداد پایش صوت (شب)	۳
تعداد پایش گاز محیط	۳
تعداد پایش پسماند عفونی	۳
تعداد پایش خاک	۳
تعداد پایش ذرات معلق محیط (PM10 - PM2.5)	۳

محل نمونه برداری: خروجی تصفیه خانه

محل تخلیه پساب (منبع پذیرنده):

نمایند واحد مورد پایش: *محمد علی...*

نمایند های آزمایشگاه معتقد: آقای میلاد حسینی

شماره تماس (از طریق همراه): مسئول ایمن آزمایشگاه: *۰۹۱۳۷۹۶۸۴۹*

امضاء: *...*

نمایند اداره کل (در صورت حضور): *...*

تذکرات:

- در فرج تاریخ و ساعت کمال دقت را داشته باشید.
- در صورت عدم حضور مسئولین واحد مورد پایش، معرفی از پرسنل واحد (کارشناسی - نگهبان ...) نسبت به تکمیل برگه اقدام فرمایند.

ردیف	اقدامات انجام شده	کل مخارج انجام شده (میلیون ریال)	مخارج انجام شده جهت خرید تجهیزات و تاسیسات و تعمیرات لازم	نتایج حاصل از اقدامات حمایتی	برآورد میزان کاهش خسارات
۱	تعمیرات الکترو فیلتر آسیاب مواد خط یک	۶،۰۲۴	انجام توسط پیمانکار	کاهش آلاینده های آسیاب مواد	-
۲	پایش آلاینده های دستگاه ها، توسط شرکت های دارای مجوز	۴۴	-	جلوگیری از کارکرد نامناسب دستگاه های آلاینده	-
	جمع	۶،۰۶۸			

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش آموزش کارکنان:

طی سال مالی فوق تعداد ۴۴ دوره با ۶۰۶ نفر شرکت کننده و ۷۰۱۸ نفر/ ساعت برگزار شده است. از این تعداد ۲۷ دوره تخصصی، ۵ دوره سیستم های مدیریتی، ۱۱ دوره عمومی و ۱ دوره برای تیم واکنش سریع برگزار شده است. از ابتدای سال مالی، از ۲ دانشگاه به تعداد ۷۲ نفر از کارخانه بازدید آموزشی داشته اند؛ همچنین تعداد ۴۵ نفر دانشجوی رشته های مرتبط از دانشگاهها و مراکز آموزش عالی برای کارآموزی به شرکت معرفی گردیده و دوره کارآموزی خود را گذرانده اند.

گزارش عملکرد اجتماعی شرکت:

کل کمک های عامل المنفعه در سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه به مبلغ ۳۰.۰۰۰ میلیون ریال است که این کمک ها طبق جدول ذیل انجام شده است:

عنوان هزینه	مبلغ هزینه	شرح
درمانی	۷.۹۰۸.۰۰۰.۰۰۰	خرید دستگاه دیالیز بیمارستان بندرخمیر و کمک هزینه به مرکز ترک اعتیاد
محیط زیست	۱۶۲.۰۰۰.۰۰۰	شرکت در برنامه های زیست محیطی اداره محیط زیست
ورزشی	۱۲۵.۰۰۰.۰۰۰	برگزاری مسابقات والیبال بانوان
فرهنگی، مذهبی، هنری	۲۰.۵۱۰.۵۳۵.۱۹۳	برگزاری مراسمات و مناسبت های فرهنگی، مذهبی و هنری در قالب بسته های غذایی و اهداء جوایز
خدماتی	۷۰۵.۰۰۰.۰۰۰	پرداخت هزینه تعمیرات خودرو و اجاره خودرو برای سازمان های دولتی
جمع	۲۹.۴۱۰.۵۳۵.۱۹۳	

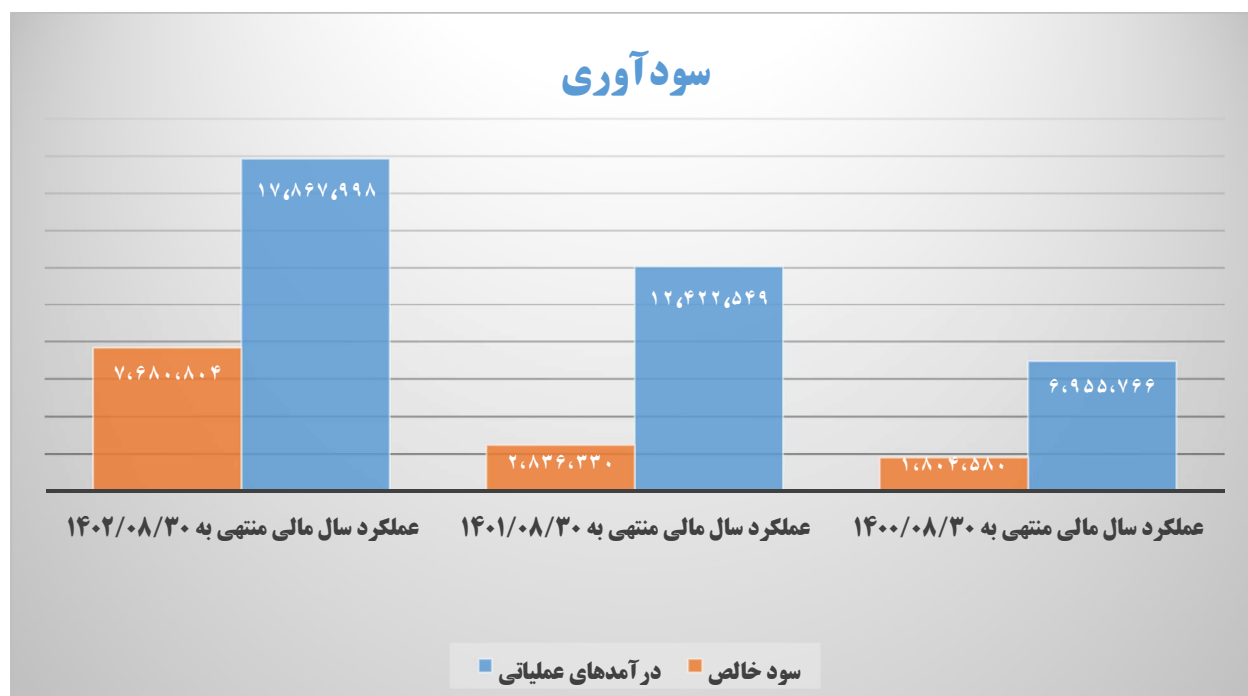
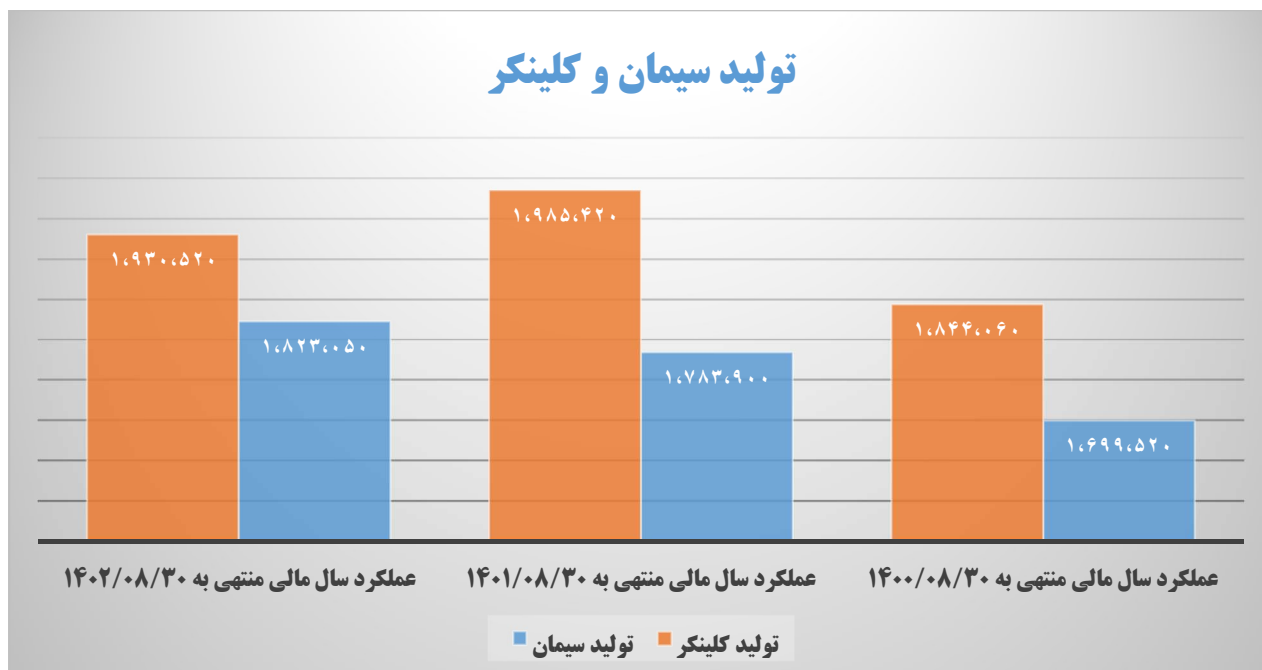
ضمناً مطابق میزان مذکور در جدول ذیل و بر اساس مصوبه هیأت مدیره در سال مالی ۱۴۰۱-۱۴۰۲ سیمان اهدایی به اشخاص تحویل گردیده است:

عنوان	مقدار (تن)
سیمان اهدایی	۱،۵۳۳

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

بعد اقتصادی:



گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

شرح	محصول	مقدار (تن)
ظرفیت عملی شرکت سیمان هرمزگان	سیمان	۱,۸۲۵,۳۸۷
	کلینکر	۱,۸۲۵,۰۱۷
تولید واقعی شرکت سیمان هرمزگان	سیمان	۱,۸۲۳,۰۵۰
	کلینکر	۱,۹۳۰,۵۲۰
نسبت تولید واقعی به ظرفیت عملی	سیمان	۱۰۰%
	کلینکر	۱۰۶%

۲-۵ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند)

بند مذکور برای این شرکت موضوعیت ندارد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

۳-۱- منابع:

عمده منابع تأمین نقدینگی شرکت وجوه حاصل از فروش محصولات داخلی و صادراتی، شامل انواع سیمان و کلینکر تولیدی شرکت می باشد؛ همچنین آزمایشگاه شرکت بعنوان آزمایشگاه معتبر منطقه نزد اداره استاندارد نسبت به ارائه خدمات آزمایشگاهی محصولات معدنی به سایر شرکتهای اقدام می نماید که این مهم علاوه بر ایجاد درآمدهای مرتبط، برند سیمان هرمزگان را بعنوان یکی از برندهای معتبر صنعت معرفی نموده است. از دیگر منابع در دسترس می توان به سود حاصل از سرمایه گذاری های وجوه مازاد، در صندوق های با درآمد ثابت اشاره کرد.

۳-۲- مصارف:

مصارف مالی شرکت عموماً شامل مصارف مرتبط با فعالیتهای عملیاتی است: هزینه های استخراج و خرید مواد اولیه، پرداخت حقوق و دستمزد، استفاده از خدمات پیمانکاران، پرداخت مصارف مرتبط با انرژی (گاز-برق-مازوت)، خرید قطعات و

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

لوازم یدکی ماشین آلات و تجهیزات مورد استفاده در خطوط تولید، پرداخت کرایه حمل، عوارض و حقوق گمرکی محصولات صادراتی و قطعات خریداری شده را می توان از جمله پرداختی های با اهمیت برشمرد.

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

تجزیه و تحلیل ریسک شرکت :

فعالیت در بازار رقابتی برای هر بنگاه اقتصادی شرایطی را فراهم می آورد که به عنوان ریسک های فراروی سازمان مورد توجه قرار می گیرند. از این رو ریسک های عمده ای که این شرکت با آنها مواجه است به شرح ذیل ارائه می گردند:

ریسک قیمت نهاده های تولید :

در سال های اخیر اجرای قانون هدفمند کردن یارانه ها منجر به افزایش بهای تمام شده محصولات شرکت گردیده است (بالاخص هزینه های انرژی) و بلاشک تداوم اجرای قانون مذکور تأثیر بسزایی در تولید و فروش سیمان خواهد داشت. سایر نهاده های تولید علاوه بر تأثیرپذیری از افزایش سطح عمومی قیمت ها و اجرای هدفمندسازی یارانه ها، تحت تأثیر نوسانات نرخ ارز نیز قرار گرفته اند.

ریسک ناشی از نوسانات فروش فصلی:

وجود شرایط دشوار ساخت و ساز به دلیل گرمای شدید در فصول بهار و تابستان در منطقه، افت فروش محصولات را در این فصول ها سبب می شود؛ مسلماً با تدابیری چون توسعه بازارهای صادراتی و توجه مضاعف به مشتری مداری، سعی در پوشش این ریسک شده است.

ریسک وصول مطالبات محصولات صادراتی :

نقل و انتقال وجوه ارزی از طریق مکانیزم حواله ارزی توسط صرافی های مجاز مورد تأیید سیستم بانکی انجام می شود؛ لیکن صرافی های مزبور مسئولیتی در قبال عدم دریافت ارز توسط فروشنده را بر عهده نمی گیرند و تمام ریسک آن به شرکت تحمیل می گردد.

ریسک ناشی از عدم پایداری شرایط صادرات :

افزایش رقابت شرکت ها و تولید مازاد بر مصرف سیمان در کشور باعث حضور شرکت های فعال در صنعت سیمان در بازارهای خارجی شده است. با توجه به شرایط خاص بازارهای خارجی به دلیل تحریم های اعمال شده و همچنین تحریم های حاکم بر بانک های کشور و روند کاهشی قیمت های جهانی، حضور پایدار در بازارهای صادراتی با چالش هایی همراه بوده است.

ریسک ناشی از محدودیت در حمل محصولات صادراتی:

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

با توجه به اینکه حمل محصولات معدنی مانند سیمان از اولویت های بعدی سازمان بنادر و کشتیرانی می باشد، برخی اوقات تحویل محموله های صادراتی با وقفه هایی مواجه شده است؛ البته با بهره برداری از اسکله تازه تأسیس بندرخمیر می توان تا حدی از پیامدهای ناشی از ترافیک اسکله شهید رجایی کاست.

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتی ها	سایر پرداختی ها	سرمایه گذاری های بلند مدت	سود سهام پرداختی	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای اصلی و نهایی	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	۰	-	-	(۷۲۲,۳۱۶)	
	جمع	-	-	-	-	-	-	(۷۲۲,۳۱۶)	
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت جنرال تریدینگ	۶۷۹,۰۹۹	-	-	-	۶۷۹,۰۹۹	-	۹۸۴,۸۲۰	-
	بانک سپه اداره خزانه داری ارزی	۹۹۱,۶۸۹	-	-	-	۹۹۱,۶۸۹	-	۳۱۳,۰۲۸	-
	صرافی امید	۲۵۴	-	-	-	۲۵۴	-	۲۵۴	-
	گوهران امید قشم - شرکت	۸۴۸	-	-	-	۸۴۸	-	۸۴۸	-
	سرمایه گذاری سپه	۱۵,۵۳۲	-	-	-	۱۵,۵۳۲	-	۱۲	-
	تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	۹,۰۵۰	-
	توسعه صادرات صنعت سیمان	۴,۲۳۰	-	-	-	۴,۲۳۰	-	۲۴۱	-
	پتروامید آسیا	۱۰	-	-	-	۱۰	-	۹	-
	لیزینگ امید	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۰۰)
	جمع	۱,۶۹۱,۶۶۱	-	-	-	۱,۶۹۱,۶۶۱	-	۱,۳۰۸,۲۶۲	(۱,۵۰۰)
سایر اشخاص وابسته	شرکت هرمز الانوار	-	-	-	-	-	-	-	-
	گروه خدمات کارکنان سپه نوین	۲۹,۷۲۷	(۱۴,۰۳۸)	-	-	۱۵,۶۸۹	-	۵۰,۲۱۴	-
	شرکت آینده اندیش نگر	-	(۲۲)	-	-	-	(۲۲)	-	-
	بانک سپه - سپرده گذاری بلند مدت	-	۳۰۴,۱۴۵	۳۰۴,۱۴۵	-	-	-	۴,۱۴۵	-
	صندوق اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید	۷,۳۴۳	-	-	-	۷,۳۴۳	-	۸,۸۲۹	-
	جمع	۳۷,۰۷۰	(۱۴,۰۶۰)	۳۰۴,۱۴۵	-	۲۲۷,۱۷۷	(۲۲)	۶۳,۱۸۸	(۲۲)
جمع کل		۱,۷۲۸,۷۳۰	(۱۴,۰۶۰)	۳۰۴,۱۴۵	-	۲,۰۱۸,۸۳۷	(۲۲)	۱,۳۷۱,۴۵۰	(۷۲۳,۸۱۶)

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	خواهان / شاکی	خوانده / مشتکی عنه	موضوع	تاریخ تشکیل	اقدامات انجام شده	نتیجه
۱	استاس توسعه	سیمان هرمزگان	مطالبه خسارت	۱۳۹۸	حضور در جلسات رسیدگی، ارائه دفاعیات لازم و متعاقباً صدور نظریه هیئت کارشناسی مبنی بر قصور ۱۰ درصدی شرکت.	پرونده پس از صدور رأی مبنی بر محکومیت شرکت به پرداخت ۸ درصد مبلغ کارکرد قرارداد و بازگشت آن در مرحله اجرای حکم می باشد.
۲	سیمان هرمزگان	استاس توسعه	مطالبه خسارت	۱۳۹۸	حضور در جلسات رسیدگی، ارائه دفاعیات لازم و متعاقباً صدور نظریه هیئت کارشناسی مبنی بر قصور ۱۰ درصدی شرکت استاس توسعه.	صدور رأی مبنی بر محکومیت شرکت استاس توسعه به پرداخت مبلغ ۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و قطعیت رأی به موجب دادنامه صادره از سوی شعبه ۷ دادگاه تجدید نظر استان هرمزگان پرونده در حال اجرای حکم می باشد.
۳	مروارید آب قشم	سیمان هرمزگان	مطالبه معوقات قراردادی استرداد تضامین بانکی	۱۴۰۲	برگزاری جلسه رسیدگی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۹ و ارائه دفاعیات لازم در جهت دفاع از حقوق شرکت.	صدور قرار عدم استماع دعوی از شعبه بدوی و متعاقب آن تجدیدنظر خواهی نسبت به موضوع و نهایتاً صدور قرار رد دعوی از سوی شعبه ۷ دادگاه تجدید نظر استان هرمزگان.
۴	ایمان مهاجر ابروانی	سیمان هرمزگان	ابطال سند مالکیت و مطالبه اجرت المثل نسبت به ملک نیاوران	۱۴۰۲	طرح دادخواست ابطال سند مالکیت ملک نیاوران و مطالبه اجرا المثل در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۲ و متعاقباً ارائه دفاعیات لازم.	برگزاری جلسه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۲ شعبه ۱۱۱ مجتمع قضایی عدالت تهران و صدور قرار رد دعوی صادره از سوی خواهان.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

صورت سود زیان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۱۷,۳۴۱,۲۰۳	۱۱,۰۲۰,۶۱۸	۵,۲۳۸,۶۷۱
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۵۲۶,۷۹۵	۱,۴۰۱,۹۳۱	۱,۷۱۷,۰۹۵
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۷,۸۶۷,۹۹۸	۱۲,۴۲۲,۵۴۹	۶,۹۵۵,۷۶۶
بهای تمام شده	(۸,۹۹۶,۹۲۷)	(۷,۶۷۴,۷۵۱)	(۴,۵۸۳,۵۴۸)
سود ناخالص	۸,۸۷۱,۰۷۲	۴,۷۴۷,۷۹۸	۲,۳۷۲,۲۱۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۷۱,۸۹۴)	(۱,۴۷۸,۲۴۶)	(۷۰۱,۴۸۹)
زیان کاهش ارزش دریافتنی ها	۰	(۶۶,۱۸۸)	۰
سایر درآمدهای و هزینه های عملیاتی	۵۳۹,۶۸۹	۱۵۸,۷۴۶	۳۸,۱۶۶
سود عملیاتی	۸,۰۳۸,۸۶۶	۳,۳۶۲,۱۱۰	۱,۷۰۸,۸۹۵
سایر درآمدهای و هزینه های غیرعملیاتی	۸۸۸,۶۱۵	۲۸,۷۳۷	۱۰۷,۲۳۴
سود عملیاتی قبل از مالیات	۸,۹۲۷,۴۸۱	۳,۳۹۰,۸۴۷	۱,۸۱۶,۱۲۹
هزینه مالیات	(۱,۲۴۶,۶۷۷)	(۵۵۴,۵۱۷)	(۱۱,۵۴۹)
سود خالص	۷,۶۸۰,۸۰۴	۲,۸۳۶,۳۳۰	۱,۸۰۴,۵۸۰
سود هر سهم	۴,۲۶۳	۱,۵۷۲	۱,۶۸۰

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

در سال مالی ۱۴۰۱-۱۴۰۰ به ازای هر سهم ۲,۰۰۰ ریال بصورت خالص به هر یک از سهامداران تعلق گرفت که از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه پرداخت گردید. مانده سود سهام پرداخت نشده مبلغ ۴,۹۲۵ میلیون ریال می باشد که به دلیل عدم ارائه اطلاعات بانکی از طرف سهامداران غیرسجایمی بوده است.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:

دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱			دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده سرمایه گذاری	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده سرمایه گذاری	درصد مالکیت	
۶۹۶,۱۴۸,۰۸۷	۱۳,۸۲۳,۶۶۹,۸۲۹	ناچیز	۳,۷۷۰,۲۳۸,۲۴۰	۲۲,۱۷۷,۸۷۱,۸۲۹	ناچیز	شرکت تأمین سرمایه امید
۰	۱۰,۲۸۰,۸۹۲,۰۰۰	ناچیز	۰	۱۰,۲۸۰,۸۹۲,۰۰۰	ناچیز	شرکت توسعه صنعت سیمان
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ناچیز	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ناچیز	شرکت خدمات رایانه امید
۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	ناچیز	۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	ناچیز	شرکت کاشانه کاران کادوس
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ناچیز	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ناچیز	صندوق تحقیق و توسعه صنایع و معادن
۴,۳۰۴,۱۸۹	۷,۱۸۷,۰۰۰	ناچیز	۰	۷,۱۸۷,۰۰۰	ناچیز	شرکت آموزش و تحقیقات مرکز ایران
۴,۴۴۶,۸۰۰	۵,۸۱۲,۰۰۰	ناچیز	۰	۵,۸۱۲,۰۰۰	ناچیز	بانک خاورمیانه
۷,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	ناچیز	۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	ناچیز	شرکت پترو امید آسیا
۲,۶۶۷,۷۰۷	۱,۷۸۴,۶۹۵	ناچیز	۰	۱,۷۸۴,۶۹۵	ناچیز	شرکت سرمایه گذاری سپه
۰	۳۰۰,۰۰۰	ناچیز	۰	۳۰۰,۰۰۰	ناچیز	صندوق توسعه صادرات کالاهای صنعتی، معدنی و خدمات مهند

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

تحلیل حساسیت نرخ کلینکر و نرخ تبدیل دلار مؤثر بر درآمدهای عملیاتی (میلیون ریال)						
نرخ تسعیر ارز (ریال)					نرخ دلار	شرح
۴۳۵,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰		
۲۴,۹۶۷,۶۵۶	۲۴,۸۳۴,۵۵۶	۲۴,۷۰۱,۴۵۶	۲۴,۵۶۸,۳۵۶	۲۴,۴۳۵,۲۵۶	۲۳	نرخ فروش کلینکر (دلار)
۲۵,۰۹۸,۱۵۶	۲۴,۹۶۲,۰۵۶	۲۴,۸۲۵,۹۵۶	۲۴,۶۸۹,۸۵۶	۲۴,۵۵۳,۷۵۶	۲۴	
۲۵,۲۲۸,۶۵۶	۲۵,۰۸۹,۵۵۶	۲۴,۹۵۰,۴۵۶	۲۴,۸۱۱,۳۵۶	۲۴,۶۷۲,۲۵۶	۲۵	
۲۵,۳۵۹,۱۵۶	۲۵,۲۱۷,۰۵۶	۲۵,۰۷۴,۹۵۶	۲۴,۹۳۲,۸۵۶	۲۴,۷۹۰,۷۵۶	۲۶	
۲۵,۴۸۹,۶۵۶	۲۵,۳۴۴,۵۵۶	۲۵,۱۹۹,۴۵۶	۲۵,۰۵۴,۳۵۶	۲۴,۹۰۹,۲۵۶	۲۷	
۲۵,۶۲۰,۱۵۶	۲۵,۴۷۲,۰۵۶	۲۵,۳۲۳,۹۵۶	۲۵,۱۷۵,۸۵۶	۲۵,۰۲۷,۷۵۶	۲۸	
۲۵,۷۵۰,۶۵۶	۲۵,۵۹۹,۵۵۶	۲۵,۴۴۸,۴۵۶	۲۵,۲۸۵,۴۸۹	۲۵,۱۴۶,۲۵۶	۲۹	

تحلیل حساسیت نرخ کلینکر و نرخ تبدیل دلار مؤثر بر سود خالص (میلیون ریال)						
نرخ تسعیر ارز (ریال)					نرخ دلار	شرح
۴۳۵,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰		
۱۱,۹۲۴,۰۹۷	۱۱,۸۱۵,۰۲۱	۱۱,۷۰۵,۹۴۵	۱۱,۵۹۶,۸۶۸	۱۱,۴۸۷,۷۹۲	۲۳	نرخ فروش کلینکر (دلار)
۱۲,۰۳۱,۰۲۶	۱۱,۹۱۹,۴۹۱	۱۱,۸۰۷,۹۵۷	۱۱,۶۹۶,۴۲۲	۱۱,۵۸۴,۸۸۸	۲۴	
۱۲,۱۳۷,۹۵۴	۱۲,۰۲۳,۹۶۲	۱۱,۹۰۹,۹۶۹	۱۱,۷۹۵,۹۷۶	۱۱,۶۸۱,۹۸۴	۲۵	
۱۲,۲۴۴,۸۸۳	۱۲,۱۲۸,۴۳۲	۱۲,۰۱۱,۹۸۱	۱۱,۸۹۵,۵۳۰	۱۱,۷۷۹,۰۸۰	۲۶	
۱۲,۳۵۱,۸۱۱	۱۲,۲۳۲,۹۰۲	۱۲,۱۱۳,۹۹۳	۱۱,۹۹۵,۰۸۴	۱۱,۸۷۶,۱۷۶	۲۷	
۱۲,۴۵۸,۷۴۰	۱۲,۳۳۷,۳۷۳	۱۲,۲۱۶,۰۰۶	۱۲,۰۹۴,۶۳۹	۱۱,۹۷۳,۲۷۲	۲۸	
۱۲,۵۶۵,۶۶۸	۱۲,۴۴۱,۸۴۳	۱۲,۳۱۸,۰۱۸	۱۲,۱۸۴,۴۳۱	۱۲,۰۷۰,۳۶۷	۲۹	

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

تحلیل حساسیت نرخ کلینکر و نرخ تبدیل دلار مؤثر بر سود هر سهم (EPS) (ریال)					
نرخ تسعیر ارز (ریال)					نرخ دلار
۴۳۵,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰	
۶,۵۳۷	۶,۴۷۸	۶,۴۱۸	۶,۳۵۸	۶,۲۹۸	۲۳
۶,۵۹۶	۶,۵۳۵	۶,۴۷۴	۶,۴۱۳	۶,۳۵۱	۲۴
۶,۶۵۵	۶,۵۹۲	۶,۵۳۰	۶,۴۶۷	۶,۴۰۵	۲۵
۶,۷۱۳	۶,۶۴۹	۶,۵۸۶	۶,۵۲۲	۶,۴۵۸	۲۶
۶,۷۷۲	۶,۷۰۷	۶,۶۴۱	۶,۵۷۶	۶,۵۱۱	۲۷
۶,۸۳۰	۶,۷۶۴	۶,۶۹۷	۶,۶۳۱	۶,۵۶۴	۲۸
۶,۸۸۹	۶,۸۲۱	۶,۷۵۳	۶,۶۸۰	۶,۶۱۸	۲۹

نرخ فروش کلینکر (دلار)

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

شده

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	واحد سنجش	مبنای اندازه گیری	شاخص اندازه گیری	عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	درصد انحراف	دلایل انحراف
مقدار تولید سیمان	تن	ظرفیت عملی	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۳,۰۵۰	۷	
مقدار تولید کلینکر	تن	ظرفیت عملی	۱,۸۸۳,۸۴۰	۱,۹۳۰,۵۲۰	۲	
مقدار فروش داخلی	تن	بودجه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۶۸۲	۱۱	
مقدار فروش صادراتی	تن	بودجه	۴۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۵۷	(۸۸)	عدم تحقق بودجه به دلیل شرایط بازار صادراتی
درآمدهای عملیاتی	میلیون ریال	بودجه	۱۷,۳۸۷,۶۰۴	۱۷,۸۶۷,۹۹۸	۳	
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	بودجه	(۸,۱۷۲,۶۴۸)	(۸,۹۹۶,۹۲۷)	(۱۰)	
سود ناخالص	میلیون ریال	بودجه	۹,۲۱۴,۹۵۶	۸,۸۷۱,۰۷۲	(۴)	

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

شرح	واحد سنجش	مبنای اندازه گیری	شاخص اندازه گیری	عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	درصد انحراف	دلایل انحراف
سود عملیاتی	میلیون ریال	بودجه	۸,۶۸۵,۹۰۷	۸,۰۳۸,۸۶۶	(۸)	
سود خالص	میلیون ریال	بودجه	۷,۷۲۵,۸۴۳	۷,۶۸۰,۸۰۴	(۱)	
حاشیه سود ناخالص	درصد	بودجه	۵۳%	۵۰%	(۶)	
هزینه های مالی به فروش	درصد	بودجه	۰	۰	۰	
دوره وصول مطالبات	روز	بودجه	۰	۰	۰	
حاشیه سود خالص	درصد	بودجه	۴۴%	۴۳%	(۳)	
نسبت بازده دارایی ها	درصد	دوره مشابه سال قبل	۲۹%	۵۸%	۹۶	
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	دوره مشابه سال قبل	۵۶%	۹۸%	۷۴	

۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

شرکت فاقد شعبه می باشد.

۶- جمع بندی

شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ توجه خود را به سه رکن معطوف داشته است، رکن اول: اقتصاد (عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت)، رکن دوم: جامعه (کمک های عام المنفعه، دریافت گواهی نامه های بهداشت و سلامت کارکنان، رعایت حقوق مصرف کنندگان، ساعات آموزش کارکنان، مشتری مداری) و رکن سوم: محیط زیست (اقدامات انجام شده در خصوص میزان ذخیره و کاهش مصرف انرژی، اقدامات برای کاهش آثار مخرب تنوع زیستی، رعایت مسائل زیست محیطی، تفکیک ضایعات و نحوه برخورد با آن).

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان هرمزگان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

شرکت در سال جاری مبلغ ۱۷،۸۵۶،۹۱۱ ریال درآمد عملیاتی و مبلغ ۹،۰۳۰،۱۶۹ ریال سود ناخالص داشته که نسبت به مشابه سال قبل به ترتیب ۴۴ درصد و ۹۶ درصد رشد داشته است.

شرکت در سال های مالی آتی نیز درصدد است با برنامه ریزی های مدون یک، دو و پنج ساله، در ایفاء مسئولیت های اقتصادی، اجتماعی و محیط زیستی محلی و منطقه ای خود عمل کرده تا ضمن رعایت منافع ذینفعان، در جهت حداکثر نمودن منافع سهامداران گام های مؤثری بردارد.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	یادداشت	
			عملیات در حال تداوم:
۱۲,۴۲۲,۵۴۹	۱۷,۸۶۷,۹۹۸	۵	درآمدهای عملیاتی
(۷,۶۷۴,۷۵۱)	(۸,۹۹۶,۹۲۷)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴,۷۴۷,۷۹۸	۸,۸۷۱,۰۷۲		سود ناخالص
(۱,۴۷۸,۲۴۶)	(۱,۳۷۱,۸۹۴)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۶۶,۱۸۸)	-	۸	زیان کاهش ارزش دریافتنی ها
۱۵۸,۷۴۶	۵۳۹,۶۸۹	۹	سایر درآمدها
۳,۳۶۲,۱۱۰	۸,۰۳۸,۸۶۶		سود عملیاتی
۲۸,۷۳۷	۸۸۸,۶۱۵	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳,۳۹۰,۸۴۷	۸,۹۲۷,۴۸۱		سود عملیات قبل از مالیات
(۵۵۴,۵۱۷)	(۱,۲۴۶,۶۷۷)	۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۸۳۶,۳۳۰	۷,۶۸۰,۸۰۴		سود خالص
			سود پایه هر سهم:
۱,۵۵۶	۳,۷۷۴		عملیاتی (ریال)
۱۶	۴۸۹		غیر عملیاتی (ریال)
۱,۵۷۲	۴,۲۶۳	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

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

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		
(تجدید ارائه شده)		
۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۱,۹۱۰,۵۸۵	۲,۲۶۹,۸۲۷	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۷۳,۵۶۹	۷۴,۰۲۱	۱۳ دارایی های نامشهود
۲۸,۳۸۹	۳۳۶,۷۹۲	۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۲۶,۳۷۰	۹۹,۳۹۷	۱۵ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲,۱۳۸,۹۱۳	۲,۷۸۰,۰۳۷	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری		
۹۳۲,۱۴۰	۱,۳۳۹,۳۳۵	۱۶ پیش پرداخت ها
۳,۷۷۵,۵۱۰	۴,۷۷۹,۱۱۳	۱۷ موجودی مواد و کالا
۲,۳۰۴,۶۰۶	۲,۲۵۲,۹۹۴	۱۵ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۲,۳۳۳	۴,۰۵۴,۲۱۰	۱۸ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۸۶,۶۳۷	۱,۵۳۵,۹۴۳	۱۹ موجودی نقد
۷,۷۲۱,۲۲۶	۱۳,۹۶۱,۵۹۵	۲۰ دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱۲۶,۸۰۷	۱۲۶,۸۰۷	
۷,۸۴۸,۰۳۳	۱۴,۰۸۸,۴۰۲	جمع دارایی های جاری
۹,۹۸۶,۹۴۶	۱۶,۸۶۸,۴۳۹	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱,۰۸۴,۰۰۰	۱,۸۲۴,۰۰۰	۲۱ سرمایه
۱۶,۶۶۳	۱۰۱,۰۲۳	۲۲ صرف سهام خزانه
۱۰۸,۴۰۰	۱۸۲,۴۰۰	۲۳ اندوخته قانونی
۳,۹۲۵,۶۴۳	۸,۶۶۲,۰۷۶	سود انباشته
(۲۹۶,۷۵۳)	(۴۴۹,۷۶۳)	۲۴ سهام خزانه
۴,۸۳۷,۹۵۳	۱۰,۳۱۹,۷۳۶	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۵۲۵,۷۸۳	۷۲۳,۷۵۳	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۲۵,۷۸۳	۷۲۳,۷۵۳	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری		
۲,۴۲۰,۹۰۱	۲,۸۳۴,۰۴۰	۲۶ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۵۷۳,۹۵۷	۱,۸۱۴,۹۸۶	۲۷ مالیات پرداختنی
۷۵۳,۹۶۰	۲۰,۶۲۱	۲۸ سود سهام پرداختنی
۸۷۴,۳۹۲	۱,۱۵۵,۳۰۲	۲۹ پیش دریافت ها
۴,۶۲۳,۲۱۰	۵,۸۲۴,۹۵۰	جمع بدهی های جاری
۵,۱۴۸,۹۹۳	۶,۵۴۸,۷۰۳	جمع بدهی ها
۹,۹۸۶,۹۴۶	۱۶,۸۶۸,۴۳۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۲۹,۸۲۴	۱۰۸,۴۰۰	۲,۷۳۰,۲۹۶	(۱۹۸,۵۸۴)	۳,۷۵۳,۹۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	-	۲,۷۰۰,۲۸۱	-	۲,۷۰۰,۲۸۱
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۰)	-	-	(۲۲۰,۹۴۰)	-	(۲۲۰,۹۴۰)
سود خالص تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	-	۲,۴۷۹,۳۴۱	-	۲,۴۷۹,۳۴۱
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۲۸۳,۹۹۳)	-	(۱,۲۸۳,۹۹۳)
خرید سهام خزانه	-	-	-	(۶۶۲,۰۷۰)	(۶۶۲,۰۷۰)
فروش سهام خزانه	-	(۱۳,۱۶۱)	-	۵۶۳,۹۰۱	۵۵۰,۷۴۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۶,۶۶۳	۱۰۸,۴۰۰	۳,۹۲۵,۶۴۳	(۲۹۶,۷۵۳)	۴,۸۳۷,۹۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲					
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	-	-	۷,۶۸۰,۸۰۴	-	۷,۶۸۰,۸۰۴
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	-	-	۷,۶۸۰,۸۰۴	-	۷,۶۸۰,۸۰۴
سود سهام مصوب	-	-	(۲,۱۶۸,۰۰۰)	-	(۲,۱۶۸,۰۰۰)
سهم سهام خزانه از سود سهام مصوب	-	-	۳۷,۶۲۹	-	۳۷,۶۲۹
افزایش سرمایه	۷۴۰,۰۰۰	-	(۷۴۰,۰۰۰)	-	-
خرید سهام خزانه	-	-	-	(۴۸۳,۲۰۶)	(۴۸۳,۲۰۶)
فروش سهام خزانه	۸۴,۳۶۰	-	-	۳۳۰,۱۹۶	۴۱۴,۵۵۶
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۷۴,۰۰۰	(۷۴,۰۰۰)	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۰۱,۰۲۳	۱۸۲,۴۰۰	۸,۶۶۲,۰۷۶	(۴۴۹,۷۶۳)	۱۰,۳۱۹,۷۳۷

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

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۲,۸۹۳,۳۹۵	۷,۷۷۵,۷۱۱	نقد حاصل از عملیات
(۱۳,۳۴۵)	(۵,۶۴۷)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲,۸۸۰,۰۵۰	۷,۷۷۰,۰۶۴	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵۲۲,۴۹۴)	(۵۴۲,۱۶۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۹,۲۸۰)	(۴,۹۱۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱۹,۵۱۰	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۴,۳۶۱	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	(۳۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
-	(۳,۳۵۱,۲۰۶)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷۱۵	-	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۲۲,۶۶۰	۱۷۴,۹۷۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۴۷۴,۵۲۸)	(۴,۰۲۳,۳۱۹)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۴۰۵,۵۲۲	۳,۷۴۶,۷۴۵	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
(۷۰,۰۰۰)	(۶۳,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه
(۱,۸۴۲,۸۰۹)	(۲,۸۶۳,۷۱۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱,۹۱۲,۸۰۹)	(۲,۹۲۶,۷۱۰)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۴۹۲,۷۱۳	۸۲۰,۰۳۵	خالص افزایش در موجودی نقد
۱۸۶,۸۹۱	۶۸۶,۶۳۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۷,۰۳۳	۲۹,۲۷۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۶۸۶,۶۳۷	۱,۵۳۵,۹۴۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
۲۱۴,۱۰۵	۲۷۹,۳۷۹	معاملات غیر نقدی

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

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام) در تاریخ ۲۷ دی ماه ۱۳۶۱ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۴۶۴۱۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شخصیت حقوقی شرکت بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۰۴/۲۶ از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۱۶ تحت شماره ثبت ۲۶۹۴۲۶ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است و شناسه ملی این شرکت ۱۰۸۰۰۰۷۴۱۵۸ می باشد. در حال حاضر، شرکت سیمان هرمزگان جزء واحدهای فرعی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و واحد تجاری نهائی بانک سپه می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران بلوار میرداماد خیابان شهید سنجابی پلاک ۳۷ کد پستی ۱۹۱۱۷۷۳۱۸۴ و کارخانه آن در بندر خمیر کیلومتر ۴ بندر لنگه می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع شرکت عبارت است از:

الف- موضوعات اصلی:

۱. ایجاد و تاسیس کارخانجات 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 کشور و بهره برداری از آن

ب- موضوعات فرعی:

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

۲. تأسیس 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 بلندمدت نزد بانکها، خرید و فروش اوراق قرضه یا مشارکت.

۵. بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی و خدماتی مجاز مبادرت نماید.

ب- فعالیت اصلی شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲:

فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی مورد گزارش تولید سیمان و کلینکر و فروش سیمان بوده است بر اساس بهبود به عمل آمده در ماشین آلات و فرآیند تولید مطابق پروانه بهره برداری مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۴ ظرفیت تولید شرکت از ۱.۸۰۰.۰۰۰ تن به ۲.۱۰۰.۰۰۰ تن افزایش پیدا نموده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۱۵	۱۴	
۳۹۴	۴۰۷	کارکنان قراردادی
۴۰۹	۴۲۱	
۳۰۹	۳۶۵	کارکنان شرکت های خدماتی
۷۱۸	۷۸۶	

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۱-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است:

۱-۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۱۶ تحت عنوان آثار تغییر در نرخ ارز از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ لازم الاجرا شده است که اجرای آن تاثیر با اهمیتی بر صورت های مالی شرکت ندارد.

۲-۲- ثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۱-۲-۲- استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان (لازم الاجرا از ۱۴۰۴/۱/۱) که اجرای آن تاثیر با اهمیتی بر صورت های مالی شرکت ندارد

۳- اهم رویه های حسابداری

۱-۳- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

۱-۳-۱- صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است به استثنای مورد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

الف- سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار به روش ارزش بازار

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱ 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 .

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

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱ اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان سال و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر - ریال	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی های ارزی	ریال عمان	سامانه سنا-حواله ۶۰۴.۵۷۶	به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما
دریافتنی های ارزی	درهم	سامانه سنا-حواله ۱۰۳.۱۷۰	به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما
دریافتنی های ارزی	دلار	سامانه سنا-حواله ۳۷۸.۸۹۱	به دلیل الزام به فروش در سامانه نیما
موجودی های نقد	ریال عمان	سامانه سنا-اسکناس ۶۶۵.۰۳۳	به دلیل الزامات قانونی
موجودی های نقد	درهم	سامانه سنا-اسکناس ۱۱۳.۴۸۷	به دلیل الزامات قانونی
موجودی های نقد	دلار	سامانه سنا-اسکناس ۴۱۶.۷۸	به دلیل الزامات قانونی
موجودی های نقد	ریال قطر	سامانه سنا-اسکناس ۹۳.۰۵۹	به دلیل الزامات قانونی
موجودی های نقد	یورو	سامانه سنا-اسکناس ۴۵۶.۱۲۶	به دلیل الزامات قانونی

۳-۳-۲ 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- تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می شود. .

پ- در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور تا سقف زیان های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود .

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

۳-۳-۳ در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده ، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود .

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱ 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 ومنجر 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

نگهداری 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 هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳-۴-۲ استهلاك 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 استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مالیات های مستقیم مصوب ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعد آن بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله و ۸ درصد	نزولی - مستقیم
تاسیسات	۲۰ و ۳۰ ساله و ۱۰ درصد	نزولی - مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ و ۲۵ و ۳۰ ساله و ۳۵ و ۲۵ درصد نزولی	نزولی - مستقیم
اثاثه و منقوبات	۳، ۶ و ۸ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱۰ ساله و ۲۵ درصد نزولی	نزولی - مستقیم
معادن (هزینه های احداث جاده، دیوار کشی و تسطیح)	۸ ساله	مستقیم

۳-۴-۲-۱ برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵ دارایی های نامشهود

۳-۵-۱ دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها 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.

۳-۵-۲ استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ و روش زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۵ ساله	مستقیم

۳-۶ زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۶-۱ در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها (به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۳-۶-۲) آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۶-۲ آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۶-۳ مبلغ بازیافتی 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.

۳-۶-۴ تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی 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.

۳-۶-۵ در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی 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.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۷-۳- موجودی مواد و کالا

۷-۳-۳- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه تفاوت 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 متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه با توجه به درصد تکمیل
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه با توجه به درصد تکمیل
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک
سایر موجودی ها	میانگین موزون متحرک

۸-۳- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۸-۳-۱- دارایی های غیر جاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر باز یافت می گردد، به عنوان « داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش » طبقه بندی می شود. این شرایط، تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی 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 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.

۸-۳-۲- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش به "اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش" اندازه گیری می گردد.

۹-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۹-۳-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس ۴۵ روز آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۰-۳- سرمایه گذاری ها

نوع سرمایه گذاری	نحوه اندازه گیری
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
نوع سرمایه گذاری	زمان شناخت
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند در سهام شرکت	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده(با توجه به نرخ سود موثر)

۱۱-۳- سهام خزانه

۱۱-۳-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی شود.

۱۱-۳-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی می شود

۱۱-۳-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۱۱-۳-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۱۲-۳- مالیات بر درآمد

۱۲-۳-۱- هزینه مالیات

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

۱۲-۳-۲- مالیات انتقالی

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

۱۲-۳-۳- تهاثر دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می کند که الف. حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۱۲-۳-۴- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

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

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

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

رویه حسابداری شرکت به گونه ای انتخاب شده است که بتواند مفید ترین و قابل اتکاترین اطلاعات را در اختیار استفاده کنندگان صورت های مالی ارائه کند. در هر حال این رویه ها ثابت هستند به استثنای زمانی که مشخص شود رویه ای وجود دارد که اطلاعات مفیدتری از رویه قبلی در اختیار استفاده کنندگان قرار می دهد در این صورت با افشای لازم این تغییر رویه صورت خواهد گرفت.

۱-۴-۱- 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.

۲-۴- قضاوت مربوط به برآورد ها

قضاوتها برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در صورت های مالی، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان ها، با قضاوتها برآوردها و مفروضات بکار گرفته شده در آخرین صورت های مالی سالانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱ یکسان است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۵-درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۱		۱۴۰۲	
مبلغ	مقدار-تن	مبلغ	مقدار-تن
فروش خالص			
داخلی:			
۶,۳۱۷,۲۸۹	۹۴۲,۱۴۸	۹,۹۷۸,۳۰۳	۹۶۰,۴۰۳
۴,۷۰۳,۹۰۹	۷۹۵,۹۸۷	۷,۳۰۰,۹۴۹	۸۰۰,۵۷۰
-	-	۶۱,۹۵۱	۹,۷۰۹
۱۱,۰۲۱,۱۹۸	۱,۷۳۸,۱۳۵	۱۷,۳۴۱,۲۰۳	۱,۷۷۰,۶۸۲
صادراتی			
۱,۲۱۹,۲۵۶	۱۹۱,۵۰۰	-	کلینکر
۱۸۲,۶۷۵	۲۰,۳۵۰	۵۲۶,۷۹۴	۴۸,۴۵۷
۱,۴۰۱,۹۳۱	۲۱۱,۸۵۰	۵۲۶,۷۹۴	۴۸,۴۵۷
۱۲,۴۲۳,۱۲۹	۱,۹۴۹,۹۸۵	۱۷,۸۶۷,۹۹۷	۱,۸۱۹,۱۳۹
(۵۸۰)			
۱۲,۴۲۲,۵۴۹	۱,۹۴۹,۹۸۵	۱۷,۸۶۷,۹۹۸	۱,۸۱۹,۱۳۹
فروش ناخالص			
برگشت از فروش			
فروش خالص			

۵-۱-خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۱		۱۴۰۲			
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی		
۰.۱	۱۰,۵۰۹	-	-	اشخاص وابسته (شرکت توسعه تجارت پترو امید)	
۹۹.۹	۱۲,۴۱۲,۰۴۰	۱۰۰	۱۷,۸۶۷,۹۹۸	سایر مشتریان	
۱۰۰	۱۲,۴۲۲,۵۴۹	۱۰۰	۱۷,۸۶۷,۹۹۸		

۵-۲-جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۱		۱۴۰۲			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی		درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
فروش خالص					
۳۲	۴۸	۴,۷۶۷,۶۴۲	(۵,۲۱۰,۶۶۱)	۹,۹۷۸,۳۰۳	سیمان پاکتی
۳۹	۵۲	۳,۷۶۹,۸۳۴	(۳,۵۳۱,۱۱۵)	۷,۳۰۰,۹۴۹	سیمان فله
-	۴۱	۲۵,۴۴۱	(۳۶,۵۱۰)	۶۱,۹۵۱	سیمان فله پوزولان
۵۷	-	-	-	-	کلینکر صادراتی
۱۷	۵۸	۳۰۸,۱۵۳	(۲۱۸,۶۴۱)	۵۲۶,۷۹۴	سیمان صادراتی
۳۷	۵۰	۸,۸۷۱,۰۷۰	(۸,۹۹۶,۹۲۷)	۱۷,۸۶۷,۹۹۸	

۵-۲-۱-فروش محصولات داخلی شرکت از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ مطابق مجوز شماره ۲۹۲۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ در بورس کالامطابق با ضوابط مربوطه به فروش رسیده است و نرخ فروش های صادراتی بر اساس شرایط بازار به صورت توافقی بر اساس مجوز هیات مدیره تعیین می گردد لازم به ذکر است فروش های صادراتی طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۵,۱۵۶,۹۶۰ درهم امارات بوده است.

۵-۲-۲-دلیل افزایش حاشیه فروش عمدتاً ناشی از افزایش ۵۴ درصدی نرخ فروش محصولات و همچنین کاهش هزینه های ثابت هر واحد تولید و کنترل هزینه های اضافی در مدیریت هزینه ها می باشد.

۵-۲-۳-کلیه فروش های شرکت طی سال مورد گزارش به صورت نقد بوده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۲,۱۵۸,۴۳۶	۱,۶۶۸,۲۹۷	مواد مستقیم
۲۵۴,۱۵۶	۳۴۷,۶۴۱	دستمزد مستقیم
		سربار ساخت:
۲,۲۱۷,۶۲۴	۲,۳۱۴,۷۶۰	دستمزد غیرمستقیم
۱,۹۲۵,۸۸۸	۱,۵۷۶,۷۹۳	سوخت مصرفی کوره
۱,۳۲۷,۳۲۸	۱,۰۰۳,۶۶۶	خرید خدمات و پیمانکاران
۴۱۱,۳۵۳	۲۶۵,۹۸۶	برق مصرفی
۹۷۱,۶۰۶	۶۹۱,۳۸۰	تعمیرات و نگهداری
۱۷۷,۷۴۳	۲۲۴,۳۴۳	استهلاک
۸۷,۲۰۰	۱۴۰,۲۵۲	حمل و نقل - اجاره وسائط نقلیه
۳۴۱,۸۶۰	۱۹۲,۵۴۹	مواد غذایی، تنظیفات، پذیرائی مراسم ها
۶۲,۹۹۸	۵۵,۲۸۷	سوخت/ روغن
۱,۳۸۹	۳,۸۰۷	هزینه ملزومات، نشریات و چاپ
۲۶,۱۷۲	۱۱,۲۷۶	بیمه اموال
۱۰۸,۰۱۰	۸۲,۲۲۳	هزینه آب مصرفی
۹۶,۵۲۳	۵۷,۹۰۰	ابزار و اقلام مصرفی انبار
۱۳۹,۴۶۳	۱۱۲,۳۱۲	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)
۱۰,۳۰۷,۷۵۱	۸,۷۴۸,۴۷۲	
(۳۶۳,۲۶۸)	(۲۵۲,۰۱۳)	سهم سربار به هزینه های اداری و تشکیلاتی
۹,۹۴۴,۴۸۳	۸,۴۹۶,۴۵۹	جمع هزینه های ساخت
(۹۴۷,۵۵۵)	(۵۳۲,۰۱۶)	(افزایش) موجودی های در جریان ساخت
۸,۹۹۶,۹۲۷	۷,۹۶۴,۴۴۳	بهای تمام شده ساخت
-	(۲۸۹,۶۹۲)	کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده
۸,۹۹۶,۹۲۷	۷,۶۷۴,۷۵۱	

۶-۱ کاهش هزینه های دستمزد مستقیم و غیر مستقیم ناشی از کنترل هزینه های پرسنلی و احتساب ذخایر کافی در خصوص پرسنل بازنشسته شده از جمله ذخایر لازم برای مشاغل سخت و زیان آور در سال مالی قبل می باشد می باشد.

۶-۲ افزایش هزینه های سوخت مصرفی کوره به دلیل افزایش نرخ گاز نسبت به سال قبل می باشد. شایان ذکر است مطابق نامه ۴۳۵۴۱۰ موخ ۱۴/۰۸/۰۲ معاونت برنامه ریزی وزارت نفت قیمت گاز صنایع سیمان از اردیبهشت ۱۴۰۲ از مبلغ ۵۰۰۰ ریال به ۱۰۰۰۰ ریال افزایش یافت و در مهر ماه به مبلغ ۸۰۴۶۸ ریال تقلیل پیدا نموده است در این خصوص کلیه هزینه های مترتب شناسایی گردیده است.

۶-۳ افزایش هزینه خرید خدمات و پیمانکاران عمدتاً مربوط به پیمانکار تامین نیروی انسانی بوده که مرتبط با افزایش سالانه دستمزد مطابق بخشنامه وزارت کار می باشد.

۶-۴ افزایش هزینه های برق ناشی از افزایش قیمت برق پایه از ابتدای فروردین ۱۴۰۲ می باشد.

۶-۵ افزایش هزینه های تعمیر و نگهداری ناشی از افزایش هزینه های ناشی از تورم سالانه می باشد.

۶-۶ کاهش هزینه های حمل و نقل ناشی از کاهش دفعات اورهال می باشد که در نتیجه هزینه حمل ارسال قطعات و لوازم و پرسنل جهت تعمیرات کاهش یافته است.

۶-۷ هزینه غذا عمدتاً مربوط به غذای حدود ۷۵۰ نفر پرسنل کارخانه می باشد که بر اساس قرارداد پیمانکار رستوران هزینه گردیده است و افزایش آن عمدتاً ناشی از افزایش هزینه مواد اولیه طبخ می باشد.

۶-۸ افزایش هزینه های سوخت و روغن ناشی از افزایش تورم سالانه می باشد.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۹-۶- افزایش هزینه های بیمه ناشی از افزایش ارزش گذاری کارشناسی بیمه به جهت پوشش بیمه ای دارایی های ثابت و موجودی های شرکت می باشد

۱۰-۶- در سال مورد گزارش مبلغ ۲۰۸۷.۱۴۶ میلیون ریال (سال قبل ۱۸.۳۹۶ میلیون ریال) مواد اولیه (شامل خرید از فروشندگان و هزینه پیمانکار معدن) خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک تامین کنندگان و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:
 (مبالغ به میلیون ریال)

نوع مواد اولیه		تامین کننده		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
				درصد نسبت به کل		درصد نسبت به کل	
				مبلغ	خرید / استخراج	مبلغ	خرید / استخراج
					سال		سال
آهن	شرکت تنگ زاع و پارسیان نگار	۸۳,۶۹۷	۴٪	۳۸۳,۶۳۴	۱۹٪		
مارل	معدن شرکت-شرکت صمصام(پیمانکار)	۸۳۳,۱۳۹	۴۰٪	۶۰۷,۸۴۳	۳۰٪		
آهک	معدن شرکت-شرکت صمصام(پیمانکار)	۴۹۱,۸۹۹	۲۴٪	۴۱۷,۰۰۰	۲۱٪		
گچ	معدن شرکت-شرکت صمصام(پیمانکار)	۲۲,۶۱۲	۱٪	۳۰,۰۶۹	۱٪		
پاکت	افرا بافت- فرمپین و...	۶۵۵,۷۹۹	۳۱٪	۵۷۹,۸۵۰	۲۹٪		
		۲,۰۸۷,۱۴۶	۱۰۰٪	۲,۰۱۸,۳۹۶	۱۰۰٪		

۱۰-۶- مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

واحد اندازه گیری		ظرفیت اسمی		ظرفیت معمولی (عملی)		تولید واقعی	
						سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
کلینکر	تن	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۵۲۰	۱,۹۸۵,۴۲۰		
سیمان	تن	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۵,۳۸۷	۱,۸۲۳,۰۵۰	۱,۷۸۳,۹۰۰		

۱-۱۰-۶- بر اساس بهبود به عمل آمده در ماشین آلات و فرآیند تولید مطابق پروانه بهره برداری مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۴ ظرفیت تولید شرکت از ۱.۸۰۰.۰۰۰ تن به ۲.۱۰۰.۰۰۰ تن افزایش پیدا نموده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
هزینه های توزیع و فروش		
۶۶,۵۳۷	۸۹,۶۰۶	۷-۱ حقوق و دستمزد
۵۵۴,۱۰۹	۲۴۲,۶۷۳	۷-۲ هزینه حمل و نقل و انبار داری
۲۸,۴۲۳	۱۲,۲۳۹	هزینه خرید خدمات و پیمانکاران
۱,۸۹۷	۵۹	هزینه پذیرائی مراسم ها
۱,۱۱۶	۱,۵۱۳	استهلاک
۴۵۸	۴۷۷	حق عضویت
۱,۸۹۷	۲۱۵	اقلام مصرفی ملزومات و چاپ
۷۲۸	۶۵۰	تعمیرات و نگهداری ساختمان وتاسیسات اداری
۱۹۲	۱۷۸	برق مصرفی
۲۱,۴۷۲	۴۷,۸۴۶	۷-۳ هزینه های کارمزد کارگزار و بورس
۱۳,۹۸۶	۷,۱۳۲	هزینه اجاره زمین و ماشین آلات
۲,۲۵۵	۱,۱۱۷	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش و توزیع)
۶۹۳,۰۷۰	۴۰۳,۷۰۳	
هزینه های اداری و عمومی		
۳۱۳,۸۵۰	۳۹۱,۱۱۷	۷-۱ دستمزد
۴۹,۹۳۲	۳۴,۵۵۵	حمل و نقل
۷۲,۲۲۶	۹۳,۲۵۳	۷-۴ هزینه خرید خدمات و پیمانکاران
۱۶,۷۸۶	۱۲,۸۴۹	هزینه غذای پرسنل و مراسم، تنظیفات
۴,۶۵۰	۸,۱۳۶	استهلاک
۷,۷۰۰	۱۳,۱۸۸	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱۸,۶۴۰	۸,۳۳۶	هزینه های حسابرسی بیمه وسایر رسیدگی های قانونی
۱۸,۵۹۴	۱۶,۵۸۷	آب و نمان و حق عضویت
۸,۷۶۹	۹,۶۷۶	هزینه های فرهنگی ،نشریات و چاپ و لوازم تحریر
۱,۳۴۴	۱,۰۹۶	اقلام مصرفی
۲,۴۶۰	۲,۳۹۴	پست ومخابرات
۶,۵۷۷	۲,۰۲۸	تعمیرات و نگهداری ساختمان وتاسیسات اداری
۱,۶۹۷	۲,۵۴۴	برق مصرفی
۹,۹۳۸	۹,۱۶۵	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری عمومی)
۵۳۳,۱۶۳	۶۰۴,۹۲۴	
۱,۲۲۶,۲۳۳	۱,۰۰۸,۶۲۶	
۲۵۲,۰۱۳	۳۶۳,۲۶۸	
۱,۴۷۸,۲۴۶	۱,۳۷۱,۸۹۴	
سهم از هزینه های دواير خدماتی		

۷-۱- افزایش هزینه های دستمزد ناشی از افزایش سالانه دستمزد طبق قانون کار می باشد

۷-۲- کاهش هزینه های حمل و نقل به دلیل کاهش فروش صادراتی بوده است ضمن آنکه مبلغ ۲۰۴ میلیارد ریال ذخیره هزینه انبارداری کلینکر (موضوع یادداشت ۱-۱۷) موجود در بندر شهید رجایی مطابق تعرفه های گمرکی و قرارداد فی مابین با اداره بنادر لحاظ شده است.

۷-۳- افزایش هزینه های کارمزد و کارگزاری بورس ناشی از افزایش فروش در بورس کالا می باشد.

۷-۴- هزینه خرید خدمات و پیمانکاران عمدتاً مربوط به شرکت گروه خدمات کارکنان سپه نوین (پیمانکار تامین نیروی انسانی) می باشد که با توجه به افزایش دستمزد و افزایش تعداد پرسنل پیمانکار افزایش پیدا نموده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۸- زیان کاهش ارزش دریافتنی ها (مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
زیان کاهش ارزش دریافتنی ها	۸-۱	۶۶,۱۸۸
۸-۱- زیان کاهش ارزش دریافتنی ها مربوط به مطالبات از شرکت هرمزالانوار می باشد (موضوع یادداشت توضیحی ۳-۱-۱۵ صورت های مالی) که در سال مالی گذشته در نظر گرفته شده است و با توجه به وضعیت تحریم ها و زیان انباشته این شرکت فرعی (موضوع یادداشت ۲-۱-۱۴ صورت های مالی) قابلیت بازیافت نخواهد داشت.	-	

۹- سایر درآمدها (مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
فروش ضایعات	-	۷,۳۵۳
درآمدهای حاصل از انبار داری	۹-۱	۳۳,۱۷۷
سود ناشی از تسعیر ارز دارایی های ارزی عملیاتی	۹-۲	۱۱۸,۲۱۶
سایر	۹-۳	-
	۵۳۹,۶۸۹	۱۵۸,۷۴۶

- ۹-۱- کاهش درآمد های انبار داری به دلیل تعدیل سیاست های فروش و تحویل بار به مشتریان می باشد.
- ۹-۲- افزایش سود تسعیر ارز به دلیل افزایش نرخ ارز نسبت به سال مالی قبل می باشد. که با توجه به فروش بیش از ۵/۵ میلیون درهم امارات در طی سال و همچنین تسعیر ارز پایان سال تحقق پیدا نموده است.
- ۹-۳- مبلغ مذکور مربوط به تخفیفات دریافتی از اداره بنادر و دریانوردی بابت تخفیف در هزینه های صادرات سال های گذشته می باشد که با پی گیری شرکت در سال مورد گزارش به حساب شرکت واریز گردید
- ۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۲	۱۴۰۱
اشخاص وابسته		
سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق با درآمد ثابت(مجدد سرمایه گذار)	۱۰-۱	۶۶۰,۱۲۰
سود نقدی حاصل از سرمایه گذاری در صندوق با درآمد ثابت		-
سود حاصل سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱۰-۲	۱۶۳,۵۴۶
سود سهام		۲۲,۶۶۰
زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری ها	-	۷۱۵
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	-	(۶,۱۷۹)
		۳,۲۷۳
	۸۲۷,۴۳۶	۲۰,۴۶۹
سایر اشخاص		
سود تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات		۷,۰۳۳
سایر	۱۰-۳	۱,۲۳۵
	۶۱,۱۷۹	۸,۲۶۸
	۸۸۸,۶۱۵	۲۸,۷۳۷

- ۱۰-۱- سود حاصل از سرمایه گذاری ها عمدتاً ناشی از سرمایه گذاری وجوه مازاد در صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امید انصار و آسمان امید و... موضوع یادداشت شماره ۱۸ صورت های مالی می باشد شایان ذکر است از این مبلغ تنها مبلغ ۱۱.۴۲۷ میلیون ریال به صورت نقد بوده و ما بقی به صورت تجمعی و سرمایه گذاری مجدد و بر اساس ارزش روز واحد های سرمایه گذاری شناسایی گردیده است.
- ۱۰-۲- افزایش در سود حاصل از سپرده های بانکی ناشی از سپرده گذاری در بانک سپه به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال با نرخ ۱۸ درصد (موضوع یادداشت ۳-۱۸ صورت های مالی) و همچنین سود حاصل از دیگر سپرده گذاری ها نزد بانک سپه از جمله حساب های پشتیبان می باشد.
- ۱۰-۳- افزایش سایر درآمدهای عمدتاً مربوط به ضبط یک فقره ضمانت نامه شرکت در مناقصه پیمانکار معدن به مبلغ ۳۰ میلیارد ریال به دلیل انصراف پیمانکار می باشد.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۳,۳۶۲,۱۱۰	۸,۰۳۸,۸۶۶	سود عملیاتی
(۵۵۴,۵۱۷)	(۱,۲۳۸,۴۱۸)	اثر مالیاتی
۲,۸۰۷,۵۹۳	۶,۸۰۰,۴۴۸	
۲۸,۷۳۷	۸۸۸,۶۱۵	سود غیر عملیاتی
-	(۸,۲۵۹)	اثر مالیاتی
۲۸,۷۳۷	۸۸۰,۳۵۶	
۳,۳۹۰,۸۴۷	۸,۹۲۷,۴۸۱	سود قبل از کسر مالیات
(۵۵۴,۵۱۷)	(۱,۲۴۶,۶۷۷)	اثر مالیاتی
۲,۸۳۶,۳۳۰	۷,۶۸۰,۸۰۴	سود خالص

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
تعداد	تعداد	
۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۱۹,۳۷۵,۶۳۷)	(۲۱,۸۷۰,۴۶۰)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
۱,۸۰۴,۶۲۴,۳۶۳	۱,۸۰۲,۱۲۹,۵۴۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده	زمین	معادن	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای نزد انبار	جمع
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۲۲۰,۰۸۶	۱۰,۸۶۷	۶۰۳,۱۴۶	۵۰۵,۲۳۹	۸۴۲,۱۷۹	۱۳۴,۴۵۸	۱۳۴,۹۶۲	۷۴,۰۳۸	۲,۳۲۶,۹۷۵	۱۴۵,۰۸۴	۲۵۶,۵۶۸	۹۴,۱۴۷	۲,۸۲۲,۷۷۴
افزایش	-	-	۲۴,۹۶۴	۵۴,۳۱۵	۱۴۴,۵۳۰	۲۷,۱۳۰	۴۶,۱۰۴	۴۴,۳۲۸	۳۴۱,۳۷۲	۷,۵۹۵	۵۳,۸۹۱	۱۱۹,۶۳۶	۵۲۲,۴۹۴
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	۱,۴۶۳	-	۱۰۶,۴۶۰	-	-	-	۱۰۷,۹۲۳	(۱,۴۶۳)	-	(۱۰۶,۴۶۰)	-
انده در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲۲۰,۰۸۷	۱۰,۸۶۷	۶۲۹,۵۷۳	۵۵۹,۵۵۴	۱,۰۹۳,۱۶۹	۱۶۱,۵۸۸	۱۸۱,۰۶۶	۱۱۸,۳۶۶	۲,۷۷۶,۲۷۰	۱۵۱,۲۱۶	۳۱۰,۴۵۹	۱۰۷,۳۲۳	۳,۳۴۵,۲۶۸
افزایش	-	-	۲,۷۶۰	۲۹,۸۸۲	۱۷۷,۵۹۲	۶,۹۱۵	۲۳,۷۵۰	۴۹,۲۹۲	۲۹۰,۱۹۰	۵,۴۲۲	۹۲,۰۰۰	۱۵۴,۵۵۴	۵۴۲,۱۶۷
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	۲۱۲,۷۴۰	-	-	-	-	-	(۲۱۲,۷۴۰)	-	-
انده در ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۲۲۰,۰۸۷	۱۰,۸۶۷	۶۳۲,۳۳۳	۵۸۹,۴۳۶	۱,۲۷۰,۷۶۱	۳۸۱,۲۴۳	۲۰۴,۸۱۶	۱۶۷,۶۵۸	۳,۲۷۹,۲۰۰	۱۵۶,۶۳۸	۱۸۹,۷۱۹	۲۶۱,۸۷۷	۳,۸۸۷,۴۳۵
استهلاک انباشته	-	۱۰,۸۶۷	۲۱۴,۲۳۴	۲۰۰,۵۷۰	۵۹۹,۹۴۱	۷۸,۹۱۵	۶۹,۲۳۶	۳۲,۷۴۸	۱,۲۰۶,۵۱۱	-	-	-	۱,۲۰۶,۵۱۱
انده در ۱۴۰۰/۰۹/۰۱	-	۲۶,۸۶۹	۳۶,۱۶۱	۱۲۰,۰۰۶	۲۰,۲۳۹	۱۸,۰۶۳	۶,۸۳۴	۲۲۸,۱۷۲	۲۲۸,۱۷۲	-	-	-	۲۲۸,۱۷۱
استهلاک	-	۱۰,۸۶۷	۲۴۱,۱۰۳	۲۳۶,۷۳۱	۷۱۹,۹۴۷	۹۹,۱۵۴	۸۷,۲۹۹	۳۹,۵۸۲	۱,۴۳۴,۶۸۳	-	-	-	۱,۴۳۴,۶۸۳
انده در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	-	-	۲۵,۷۵۳	۳۵,۳۸۷	۷۲,۹۲۵	۱۷,۳۱۵	۲۱,۵۸۸	۹,۹۵۷	۱۸۲,۹۲۵	-	-	-	۱۸۲,۹۲۵
استهلاک	-	۱۰,۸۶۷	۲۶۶,۸۵۶	۲۷۲,۱۱۸	۷۹۲,۸۷۲	۱۱۶,۴۶۹	۱۰۸,۸۸۷	۴۹,۵۳۹	۱,۶۱۷,۶۰۸	-	-	-	۱,۶۱۷,۶۰۸
انده در ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۲۲,۰۸۷	-	۳۶۵,۴۷۷	۳۱۷,۳۱۸	۴۷۷,۸۸۸	۲۶۴,۷۷۴	۹۵,۹۲۹	۱۱۸,۱۱۹	۱,۶۶۱,۵۹۲	۱۵۶,۶۳۸	۱۸۹,۷۱۹	۲۶۱,۸۷۷	۲,۲۶۹,۸۲۷
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۲۲,۰۸۷	-	۳۸۸,۴۷۰	۳۲۲,۸۲۳	۳۷۳,۲۲۲	۶۲,۴۳۴	۹۳,۷۶۷	۷۸,۷۸۴	۱,۳۴۱,۵۸۷	۱۵۱,۲۱۶	۳۱۰,۴۵۹	۱۰۷,۳۲۳	۱,۹۱۰,۵۸۵
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۲۲,۰۸۷	-	۳۸۸,۴۷۰	۳۲۲,۸۲۳	۳۷۳,۲۲۲	۶۲,۴۳۴	۹۳,۷۶۷	۷۸,۷۸۴	۱,۳۴۱,۵۸۷	۱۵۱,۲۱۶	۳۱۰,۴۵۹	۱۰۷,۳۲۳	۱,۹۱۰,۵۸۵

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود (به استثنای زمین و وسایل نقلیه) به بهای تمام شده ۳,۴۴۰,۱۰۵ و ارزش دفتری ۱,۹۸۲,۹۶۶ میلیون ریال تا ارزش ۹,۶۱۰,۰۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است. در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است. همچنین وسایل نقلیه شرکت نیز از پوشش بیمه بدنه برخوردار است.

۱۲-۲- افزایش ماشین آلات عمدتاً بابت خرید یک دستگاه کوئینگ زن به مبلغ ۵۶ میلیارد ریال و همچنین تعمیرات اساسی آسیاب مواد به مبلغ ۲۷ میلیارد ریال می باشد.

۱۲-۳- افزایش وسایل نقلیه عمدتاً به دلیل خرید ۵ دستگاه کامیون امپاور از گروه بهمن دیزل به ۲۱۲ میلیارد ریال می باشد.

۱۲-۴- افزایش ابزار آلات عمدتاً ناشی از خرید سه دستگاه تاریخ زن پاکت به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال و یک دستگاه اندازه گیری دی اکسید کربن به مبلغ ۷ میلیارد ریال و یک دستگاه نورد به مبلغ ۲۲ میلیارد ریال می باشد.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		۵-۱۲- دارایی در جریان تکمیل به شرح زیر است				
		درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته
		۱۴۰۲	۱۴۰۱			
تاثیر پروژه بر عملیات						
احداث خط تولید آب شیرین		۹۹	۹۹	سال ۱۴۰۲	۱,۳۲۴	۱۳۱,۰۹۴
پروژه های ساختمانی		۳۳	۲۵	سال ۱۴۰۲	۷۶,۶۳۲	۲۵,۵۴۴
کاهش هزینه ها و افزایش سایر درآمدها						۱۳۱,۰۹۴
بهبود ساختمان های اداری و آزمایشگاه						۲۰,۱۲۲
						۱۵۱,۲۱۶
						۱۵۶,۶۳۸
						۷۷,۹۵۶

۵-۱۲- شرکت در سنوات گذشته بابت تامین آب شیرین کارخانه با توجه به شرایط منطقه اقدام به تاسیس خط تولید آب شیرین کن نموده است که اقدامات مربوط به حفر چاه، خرید دستگاه آب شیرین کن و عملیات ساختمانی مربوطه به اتمام رسیده و مراحل تحویل قطعی آن در دست اقدام می باشد. در صورت راه اندازی این خط تولید آب، علاوه بر تامین آب کارخانه امکان فروش آب تولیدی به منطقه نیز میسر می باشد. بر اساس برنامه ارسالی مدیریت پروژه های شرکت، خط تولید آب شیرین کن یاد شده تا پایان اسفند ۱۴۰۲ به بهره برداری خواهد رسید. شایان ذکر است قرارداد زمین این مستحدثات به صورت سند رسمی از تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ منعقد گردیده که تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ بوده و پس از آن تمدید نشده است. پی گیری جهت تمدید قرارداد مذکور در دست اقدام می باشد. لازم به ذکر است خط تولید مذکور در دی ماه ۱۴۰۲ به بهره برداری رسیده در حال تولید آزمایشی می باشد.

۶-۱۲- مانده پیش پرداخت های سرمایه ای عمدتاً شامل مبلغ ۴۰ میلیارد ریال بابت خرید روتر پکر از شرکت باختر نصب همدان، ، مبلغ ۲۰ میلیارد ریال بابت خرید پنیون آسیاب سیمان از شرکت دنده تراش و مبلغ ۷۴ میلیارد ریال بابت خرید انواع الکتروموتور از شرکت الین، مبلغ ۱۷ میلیارد ریال بابت خرید ۶ عدد رولینگ از شرکت پترو صنعت ساپرا و مبلغ ۱۳ میلیارد ریال خرید کویلینگ از شرکت سمون می باشد.

۷-۱۲- اقلام سرمایه ای نزد انبار عمدتاً شامل دو دستگاه الکترو موتور الین به مبلغ ۱۲۴ میلیارد ریال، زیگمنت آسیاب مواد ۳۰ میلیارد ریال و روتاری فیدر تغذیه آسیاب مواد می باشد.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۳- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز بهره برق، آب، خطوط تلفن	حق امتیاز بهره برداري اسکله	
-				بهای تمام شده
۶۸,۹۴۳	۱۱,۵۳۵	۳۳,۶۵۸	۲۳,۷۵۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۰۱
۹,۲۸۰	۸,۳۱۵	۹۶۵	-	افزایش
۷۸,۲۲۳	۱۹,۸۵۰	۳۴,۶۲۳	۲۳,۷۵۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۴,۹۱۹	۴,۹۱۹	-	-	افزایش
۸۳,۱۴۲	۲۴,۷۶۹	۳۴,۶۲۳	۲۳,۷۵۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
				استهلاک انباشته
۲,۷۱۷	۲,۷۱۷	-	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۰۱
۱,۹۳۷	۱,۹۳۷	-	-	استهلاک
۴,۶۵۴	۴,۶۵۴	-	-	مانده در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۴,۴۶۷	۴,۴۶۷	-	-	استهلاک
۹,۱۲۱	۹,۱۲۱	-	-	مانده در ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
۷۴,۰۲۱	۱۵,۶۴۸	۳۴,۶۲۳	۲۳,۷۵۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
۷۳,۵۶۹	۱۵,۱۹۶	۳۴,۶۲۳	۲۳,۷۵۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

۱۳-۱- افزایش دارایی های نامشهود عمدتاً ناشی از علی الحساب اجرای انشعاب برق ۶۳ کیلو وات توسط شرکت برق منطقه ای هرمزگان و خرید نرم افزار تعمیرات و توزین اتوماتیک باسکول معدن می باشد

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲	۱۴۰۱		
کاهش			
بهای تمام	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	یادداشت
شده	انباشته		
۳۸,۸۲۷	(۶,۱۷۹)	۳۲,۶۴۷	۱۴-۱
۳۰۴,۱۴۵	-	۴,۱۴۵	۱۴-۲
۳۴۲,۹۷۲	(۶,۱۷۹)	۳۳۶,۷۹۲	
		۲۸,۳۸۹	

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

(مبالغ به میلیون ریال)						
۱۴۰۲	۱۴۰۱					
کاهش						
بهای تمام	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	یادداشت
شده	انباشته					
درصد سرمایه	تعداد سهام	درصد سرمایه	تعداد سهام	درصد سرمایه	تعداد سهام	سرمایه گذاری سریع معامله (بورسی و فرا بورسی)
کاهش از ۱ درصد	۴,۷۱۹	کاهش از ۱ درصد	۲۲,۲۷۷,۸۷۲	کاهش از ۱ درصد	۲۲,۲۷۷,۸۷۲	سرمایه گذاری سپه بانک خاورمیانه
کاهش از ۱ درصد	۱۳,۸۹۶	کاهش از ۱ درصد	۲۲,۲۷۷,۸۷۲	کاهش از ۱ درصد	۲۲,۲۷۷,۸۷۲	تامین سرمایه امید
کاهش از ۱ درصد	۲۲,۱۷۸	کاهش از ۱ درصد	۲۲,۱۷۸	کاهش از ۱ درصد	۲۲,۱۷۸	
کاهش از ۱ درصد	۲۲,۱۸۶	کاهش از ۱ درصد	۲۲,۱۸۶	کاهش از ۱ درصد	۲۲,۱۸۶	
کاهش از ۱ درصد	۴,۰۰۰	کاهش از ۱ درصد	۴,۰۰۰	کاهش از ۱ درصد	۴,۰۰۰	سرمایه گذاری سریع معامله (بورسی و فرا بورسی)
کاهش از ۱ درصد	۱۰,۲۸۰,۸۹۲	کاهش از ۱ درصد	۱۰,۲۸۰,۸۹۲	کاهش از ۱ درصد	۱۰,۲۸۰,۸۹۲	سرمایه گذاری سپه بانک خاورمیانه
کاهش از ۱ درصد	۱,۰۰۰	کاهش از ۱ درصد	۱,۰۰۰	کاهش از ۱ درصد	۱,۰۰۰	تامین سرمایه امید
کاهش از ۱ درصد	۱,۰۰۰	کاهش از ۱ درصد	۱,۰۰۰	کاهش از ۱ درصد	۱,۰۰۰	
کاهش از ۱ درصد	۱۰,۰۰۰	کاهش از ۱ درصد	۱۰,۰۰۰	کاهش از ۱ درصد	۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سریع معامله (بورسی و فرا بورسی)
کاهش از ۱ درصد	۷,۱۸۷	کاهش از ۱ درصد	۷,۱۸۷	کاهش از ۱ درصد	۷,۱۸۷	سرمایه گذاری سپه بانک خاورمیانه
کاهش از ۱ درصد	۲,۷۷۶	کاهش از ۱ درصد	۲,۷۷۶	کاهش از ۱ درصد	۲,۷۷۶	تامین سرمایه امید
کاهش از ۱ درصد	۱۰,۲۰۰	کاهش از ۱ درصد	۱۰,۲۰۰	کاهش از ۱ درصد	۱۰,۲۰۰	
کاهش از ۱ درصد	۱۶,۶۴۱	کاهش از ۱ درصد	۱۶,۶۴۱	کاهش از ۱ درصد	۱۶,۶۴۱	
کاهش از ۱ درصد	۳۸,۸۲۷	کاهش از ۱ درصد	۳۸,۸۲۷	کاهش از ۱ درصد	۳۸,۸۲۷	

۱-۱۴- افزایش سرمایه شرکت تامین سرمایه امید از محل مطالبات شرکت از سود سنوات قبل بوده است که در سال مالی قبل به صورت حق تقدم بوده و در سال مالی مورد گزارش تحقق پیدا کرده است.

۱-۱۴-۲- سرمایه گذاری در شرکت هرمز التوار عمان شامل ۶۰ هزار ریال عمان معادل ۵.۹۲۵ میلیون ریال بابت سرمایه اولیه تاسیس به میزان ۶۰ درصد سهم شرکت تاسیس در کارخانه آسیاب سیمان دوقوم عمان به همراه مبلغ ۲۵۴ میلیون ریال هزینه سرمایه گذاری در سال ۱۳۹۷ بوده است. لیکن به دلیل تحریم های صورت گرفته و زیان انباشته شرکت مذکور و عدم امکان سرمایه گذاری لازم در شرایط تحریم، هیات مدیره شرکت به این نتیجه رسیده است که بازافت سرمایه گذاری مذکور طی سنوات پیش رو با ابهام اساسی مواجه می باشد لذا ذخیره کاهش ارزش لازم در حساب را لحاظ نموده است. مطابق صورت های مالی منتهی به ۳۰ نوامبر ۲۰۲۲ مصادف با ۹ آذر ماه ۱۴۰۱ مجموع دارایی های شرکت مذکور ناشی از مانده وجه نقد ۳.۷۶۶ ریال عمان، بدهی های شرکت (عمدتاً بدهی به سهام داران) ۲۹۶.۵۱۱ ریال عمان و زیان انباشته شرکت مذکور ۳۹۲.۷۴۵ ریال عمان می باشد. با عنایت به ذخایر گرفته شده و عدم فعالیت شرکت مذکور طی سنوات اخیر و همچنین کم اهمیت بودن ارقام بر صورت های مالی این شرکت، صورت های مالی تلفیقی تهیه نشده است. خلاصه صورت وضعیت و صورت سود و زیان شرکت مزبور به شرح زیر است.

صورت وضعیت مالی-حسابرسی شده		صورت سود و زیان-حسابرسی شده	
۳۰ novamber ۲۰۲۲	۳۰ novamber ۲۰۲۱	۳۰ novamber ۲۰۲۲	۳۰ novamber ۲۰۲۱
ریال عمان	ریال عمان	ریال عمان	ریال عمان
دارایی های جاری	۳,۷۶۶	دارایی های جاری	-
موجودی نقد و بانک	۴,۱۴۵	موجودی نقد و بانک	(۶۶۴)
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه	(۶۶۴)
زیان انباشته	(۳۹۲,۷۴۵)	زیان انباشته	(۳۷۹)
بدهی (به صاحبان سهام)	۲۶۶,۶۶۷	بدهی (به صاحبان سهام)	(۳۷۹)
ذخیره هزینه های معوق	۲۹,۸۴۴	ذخیره هزینه های معوق	۲۹,۸۴۴
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳,۷۶۶	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴,۱۴۵

۱۴-۲- سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی مربوط به یک فقره سپرده گذاری نزد بانک سپه شعبه مرکزی بندرعباس به مبلغ ۴.۱۴۵ میلیون ریال با نرخ ۲۰ درصد می باشد در سال ۱۴۰۰ و یک فقره سپرده گذاری به مبلغ ۳۰۰.۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۲.۵ درصد در بانک سپه شعبه سیمان هرمزگان می باشد که در سال مالی جاری افتتاح شده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲					یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
۲۶۹,۶۳۹	۲۶۹,۶۳۹	(۳۳,۲۲۳)	۳۰۲,۸۶۲	-	۳۰۲,۸۶۲	۱۵-۱-۱
۲۶۹,۶۳۹	۲۶۹,۶۳۹	(۳۳,۲۲۳)	۳۰۲,۸۶۲	-	۳۰۲,۸۶۲	
۶۸,۲۷۵	۶۴,۵۲۰	(۴,۱۶۹)	۶۸,۶۸۹	۱۱,۲۴۶	۵۷,۴۴۳	۱۵-۱-۲
۳۳۷,۹۱۴	۳۳۴,۱۵۹	(۳۷,۳۹۲)	۳۷۱,۵۵۱	۱۱,۲۴۶	۳۶۰,۳۰۵	
۱,۴۱۸,۴۰۶	۱,۷۳۲,۵۰۰	(۶۶,۱۸۸)	۱,۷۹۸,۶۸۸	۱,۷۳۶,۹۷۶	۶۱,۷۱۲	۱۵-۱-۳
۴۷,۸۱۹	۳۸,۰۷۳	-	۳۸,۰۷۳	-	۳۸,۰۷۳	
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	
۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	-	۱,۸۰۰	-	۱,۸۰۰	
-	۱۶,۹۸۹	-	۱۶,۹۸۹	-	۱۶,۹۸۹	
۵,۲۰۸	۵,۲۰۸	-	۵,۲۰۸	-	۵,۲۰۸	
-	۴,۹۴۵	-	۴,۹۴۵	-	۴,۹۴۵	
۵,۷۷۹	-	-	-	-	-	
۵۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	
۴,۳۶۳	-	-	-	-	-	
۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	
۴۰۹,۳۱۸	۱۰۴,۳۱۹	(۷۳۴)	۱۰۵,۰۵۳	-	۱۰۵,۰۵۳	
۱,۹۶۶,۶۹۳	۱,۹۱۸,۸۳۵	(۶۶,۹۲۲)	۱,۹۸۵,۷۵۷	۱,۷۳۶,۹۷۶	۲۴۸,۷۸۱	
۲,۳۰۴,۶۰۶	۲,۲۵۲,۹۹۴	(۱۰۴,۳۱۴)	۲,۳۵۷,۳۰۸	۱,۷۴۸,۲۲۲	۶۰۹,۰۸۶	

تجاری:

اسناد دریافتنی:

سایر مشتریان

حساب های دریافتنی:

سایر مشتریان

سایر دریافتنی ها:

حساب های دریافتنی:

اشخاص وابسته:

سایر اشخاص:

کارکنان (وام و علی الحساب)

بانک صادرات شعبه ظفر- سپرده ضمانت نامه

بانک توسعه تعاون بندر عباس- سپرده ضمانت نامه

تولید نیروی برق شهید رجایی- شرکت

خوزستان - شرکت سیمان

مسعود شگرف (جرثقیل شگرف)

سازمان صنعت، معدن و تجارت استان هرمزگان

سهامی آب منطقه ای هرمزگان - شرکت

برندگان مناقصات و مزایدات

شهرداری بندر خمیر

سایر

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۵-۱-۱- اسناد دریافتنی تجاری

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی		
۲۰۷,۸۳۶	۲۰۷,۸۳۶	(۳۲,۳۱۷)	۲۴۰,۱۵۴	۱۵-۱-۱-۱	شرکت دونا مجد قشم
۳۵,۰۶۰	۳۵,۰۶۰	-	۳۵,۰۶۰	۱۵-۱-۱-۲	شرکت چمن ماه-خوش قامت
۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴		۱۵,۶۴۴	۱۵-۱-۱-۳	شرکت استاس توسعه
۶,۴۸۶	۶,۴۸۶		۶,۴۸۶		شرکت میلاد بتن نقش قشم
۱,۶۱۳	۱,۶۱۳	(۷۵۰)	۲,۳۶۳		پورمحمدالمیری حبیب اله
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	(۱۵۶)	۳,۱۵۶		سایر
۲۶۹,۶۳۹	۲۶۹,۶۳۹	(۳۳,۲۲۳)	۳۰۲,۸۶۲		

۱۵-۱-۱-۱- مطالبات از شرکت دونا مجد قشم به مبلغ ۲۴۰.۱۵۴ میلیون ریال بابت اسناد دریافتنی تجاری به سر رسید سال مالی ۹۵-۹۶ می باشد، که مراحل پیگیری جهت وصول از محل های اسناد تضمینی شرکت مذکور نزد شرکت سیمان هرمزگان به مبلغ ۱۱۷.۵۰۰ میلیون ریال در جریان می باشد. لازم به ذکر است که تعداد ۲۱ فقره املاک تهرینی شرکت دونا مجد نزد این شرکت بوده ، که تعداد ۹ فقره از ملک ها تملک شده و به بهای کارشناسی (سال ۱۳۹۶) ۷۷.۱۰۷ میلیون ریال از این مطالبات کسر و در سرفصل دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش(یادداشت ۲۰ صورت های مالی)منظور گردیده است.درخصوص ۱۲ ملک دیگر به مبلغ کارشناسی ۱۰۱.۶۲۰ میلیون ریال (کارشناسی شده در زمان انعقاد وکالت نامه سال ۱۳۹۵)، وکالت نامه فروش اخذ شده است و اقدامات تکمیلی در جهت وصول مطالبات (از جمله خلع ید و انتقال املاک تهرینی به نام شرکت) در دست اقدام می باشد.

۱۵-۱-۱-۲- مطالبات از شرکت چمن ماه به مبلغ ۳۵.۰۶۰ میلیون ریال از بابت فروش سیمان اعتباری سنوات گذشته بوده که سر رسید این مطالبات سال مالی ۹۵-۹۶ بوده که ضمانتنامه پشتوانه آن فاقد اعتبار می باشد، لیکن اقدامات حقوقی نسبت به ملک ایشان که در رهن بانک است ، صورت پذیرفته است که مزایده برگزاری این ملک به دلیل درخواست تجدید ارزیابی مشارالیه به تعویق افتاده است. وصول اصل بدهی به همراه جرایم تاخیر در دست پی گیری می باشد.

۱۵-۱-۱-۳- مطالبات از شرکت استاس توسعه بابت علی الحساب پرداختی به پیمانکار طرح آب شیرین کن موضوع یادداشت ۵-۱۲ می باشد که به دلیل عدم تکمیل به موقع کار و ترک پروژه اقدامات حقوقی بابت دریافت خسارت در جریان می باشد. همچنین آن شرکت نیز شکایت متقابل برای دریافت حق الزحمه قرارداد داشته که تا تاریخ این گزارش هیچ کدام از موارد به نتیجه نهایی نرسیده است.

۱۵-۱-۱-۳- مدت زمان دریافتنی هایی که معوق شده ولی کاهش ارزش نداشته اند:

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۱	۱۴۰۲		
۲۵۳,۹۹۵	۲۵۳,۹۹۵	سر رسید ۱۳۹۵	
۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴	سر رسید ۱۳۹۶	
۲۶۹,۶۳۹	۲۶۹,۶۳۹		

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۵-۱-۲- حساب های دریافتنی تجاری از سایر مشتریان به قرار زیر است

یادداشت						(مبالغ به میلیون ریال)		
						۱۴۰۲	۱۴۰۱	
						ریالی	ارزی	جمع
						کاهش ارزش	خالص	خالص
سایر اشخاص :								
شرکت دونا مجد قشم						۲۶۷	-	۲۶۷
مجمع فولاد بهنورد کویر						۳۰,۴۳۱	۱۵-۱-۲-۱	۳۰,۴۳۱
فرآوری ذوب فلزات رنگین فلزنجیب ماهنشان						-	-	۹,۸۰۷
احمد شکوهی (خریدار اقلام ضایعاتی)						۶۵	۶۵	۶۵
باختر نصب همدان						۲۴,۲۰۰	۲۴,۲۰۰	۱۹,۲۰۰
سایر						۲,۴۷۹	۱۵-۱-۲-۲	۸,۵۳۵
						۵۷,۴۴۳	۱۱,۲۴۶	۶۸,۶۸۹
						۴,۱۶۹	۶۴,۵۲۰	۶۸,۲۷۵

۱۵-۱-۲-۱- طلب از شرکت فولاد بهنورد بابت فروش های اسبق و معوق شدن آن می باشد که از این بابت یک باب آپارتمان مسکونی (موضوع یادداشت ۲۰ صورت های مالی) از ایشان در سنوات قبل به نام شرکت منتقل گردیده که بر اساس آخرین کارشناسی انجام شده (سال ۱۴۰۰) مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال قیمت گذاری شده است.

۱۵-۱-۲-۲- حساب سایر مشتریان ارزی تماماً مربوط به فروش های صادراتی سنوات قبل بوده که از بابت مشکوک الوصول بودن این مطالبات مبلغ ۴,۱۶۹ میلیون ریال نیز ذخیره در حساب ها لحاظ شده است و درسال مورد گزارش فروش صادراتی تماماً به صورت نقد و دریافت وجه قبل از تحویل کالا صورت پذیرفته است.

۱۵-۱-۳- سایر حساب های دریافتنی - اشخاص وابسته

یادداشت						(مبالغ به میلیون ریال)		
						۱۴۰۲	۱۴۰۱	
						ریالی	ارزی	جمع
						کاهش ارزش	خالص	خالص
شرکت هرمز الانوار								
جنرال تریدینگ						۶۶,۱۸۸	۶۶,۱۸۸	۹۸۴,۸۲۰
بانک سپه مرکزی (خرانه داری ارزی)						۹۹۱,۶۸۹	۹۹۱,۶۸۹	۳۱۳,۰۲۸
شرکت سرمایه گذاری سپه						۱۵,۵۳۲	-	۱۲
صندوق اختصاصی بازارگردانی گوهرقام						۷,۳۴۳	-	۸,۸۲۹
صرافی امید						۲۵۴	-	۲۵۴
گوهران امید قشم - شرکت						۸۴۸	-	۸۴۸
تامین سرمایه امید						۳,۷۷۰	۰	۹,۰۵۰
خدمات آینده اندیش نگر						-	-	۱۵,۹۸۰
مدیریت سرمایه گذاری امید						-	-	۱۵,۵۲۰
گروه خدمات کارکنان سپه نوین						۲۹,۷۲۷	-	۶۹,۸۱۵
توسعه صادرات صنعت سیمان						۴,۲۳۰	۱۵-۱-۳-۴	۲۴۱
پتروامید آسیا						۱۰	۱۵-۱-۳-۴	۹
						۱,۷۳۶,۹۷۶	۱,۷۹۸,۶۸۸	۱,۴۱۸,۴۰۶
						۶۱,۷۱۲	۱,۷۳۲,۵۰۰	۱,۷۹۴,۲۱۲

۱۵-۱-۳-۱- به شرح یادداشت شماره ۱۴-۱-۲ با عنایت به زیان انباشته شرکت هرمز الانوار برای مطالبات و سرمایه گذاری انجام شده در این شرکت مطابق با استاندارد های حسابداری در سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱ به دلیل مشکوک الوصول بودن این مبالغ (به شرح یادداشت ۸-۱ صورت های مالی) کاهش ارزش شناسایی گردیده است

۱۵-۱-۳-۲- شرکت وجوه ناشی از فروش صادراتی خود را به واسطه شرکتهای جنرال تریدینگ و خزانه داری ارزی بانک سپه وصول می نماید. کارگزاران مذکور مسئول نگهداری وجوه ارزش شرکت در حساب های ارزی خارج از کشور و توزیع و یا استفاده کامل آن وجوه بنا به درخواست کتبی شرکت ضمن رعایت شرایط مورد توافق و متعارف می باشد. بابت هر حواله ارزی کارمزدی تا معادل ۱ درصد مبلغ آن حواله یا اعتبار اسنادی پرداخت می شود و کلیه وجوه واریزی در حساب های فی مابین منظور میگردد. مانده حساب شرکت جنرال تریدینگ در پایان سال مالی ۶,۵۸۲,۳۳۲ درهم و مانده حساب خزانه داری بانک سپه مبلغ ۹,۴۴۸,۵۴۳ درهم و ۴۴,۵۵۸ دلار می باشد.

۱۵-۱-۳-۳- مانده مطالبات از بازارگردان، وفق قرارداد فی مابین و بر اساس بخشنامه سازمان بورس و اوراق بهادار بابت لزوم انعقاد قرارداد بازارگردان، به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)					
				۱۴۰۲	۱۴۰۱
مانده ابتدای سال				۸,۸۲۹	۳۰,۴۲۶
وجوه پرداختی طی سال				۶۳,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
خریدسهم خزانه				(۴۷۶,۰۳۷)	(۶۶۲,۰۷۰)
فروش سهم خزانه				۴۱۴,۵۵۷	۵۵۰,۷۴۰
خرید صندوق با درآمد ثابت				(۳۷۰,۹۷۶)	(۱۹۸,۵۸۵)
فروش صندوق با درآمد ثابت				۳۳۸,۹۹۸	۳۰۱,۵۱۴
برگشت سود سهام				۳۷,۶۲۹	۱۶,۸۰۴
اصلاح حساب				(۷,۱۷۹)	-
هزینه های بازارگردان				(۱,۴۷۸)	-
مانده پایان سال				۷,۳۴۳	۸,۸۲۹

۱۵-۱-۳-۴- مطالبات از شرکت های مذکور بابت سود سهام می باشد.

۱۵-۲- دریافتنی های بلند مدت:

حساب های دریافتنی:

(مبالغ به میلیون ریال)					
				۱۴۰۲	۱۴۰۱
مبلغ				کاهش ارزش	خالص
				-	۹۹,۳۹۷
حصه بلند مدت وام کارکنان				-	۹۹,۳۹۷
				۹۹,۳۹۷	۱۲۶,۳۷۰
				-	۱۲۶,۳۷۰

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۵-۳- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی ها به شرح زیر است

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۱۰۴,۳۱۴	۳۸,۱۲۶	مانده در ابتدای سال
-	۶۶,۱۸۸	زیان کاهش ارزش دریافتنی ها
۱۰۴,۳۱۴	۱۰۴,۳۱۴	مانده در پایان سال

۱۶- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۲	۱۴۰۱		
۱۶,۷۶۹	۲۹۸,۹۷۶	۱۶-۱	پیش پرداخت های خارجی: سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۱۷۸,۹۸۲	۱۱۱,۵۰۷	۱۶-۲	پیش پرداخت های داخلی: خرید خدمات و پیمانکاران
۱,۱۲۸,۴۶۳	۵۰۶,۰۴۶	۱۶-۳	خرید مواد و کالا
۱۵,۱۲۱	۱۵,۶۱۱		سایر پیش پرداختها
۱,۳۲۲,۵۶۶	۶۳۳,۱۶۴		
۱,۳۳۹,۳۳۵	۹۳۲,۱۴۰		

۱۶-۱- مانده سفارشات عمدتاً مربوط به خرید شفت پنیون ورودی گیربکس آسیاب مواد به مبلغ ۷ میلیارد ریال و خرید لودس مبلغ ۵ میلیارد ریال و مبلغ ۳ میلیارد ریال بابت خرید انواع ولو می باشد.

۱۶-۲- پیش پرداخت خرید خدمات و پیمانکاران عمدتاً شامل مبلغ ۴۱ میلیارد ریال به شرکت راه سازی صمصام، (پیمانکار حمل و استخراج) و ۴۵ میلیارد ریال به شرکت مهندسی و بازرگانی توان گستر آداک (فروشنده سنگ آهن) و مبلغ ۱۰ میلیارد ریال شرکت ایرانگردی جهانگردی (خدمات اقامتی پرسنل) و مبلغ ۱۰ میلیارد ریال مربوط به شرکت خورشید درخشان هرمزگان (پیمانکار حمل مازوت) و مبلغ ۱۴ میلیارد ریال بابت شرکت تجارت پوشش خاورمیانه (پیمانکار حمل سنگ آهن) می باشد.

۱۶-۳- مانده سفارشات عمدتاً مربوط به خرید پاکت از شرکت فرش پارس به مبلغ ۲۵۳ میلیارد ریال، پلیمر کیسه تبریز ۷۴ میلیارد ریال، اقلام نسوز به مبلغ ۲۰۴ میلیارد ریال، فرآورده های نفتی به مبلغ ۱۰۵ میلیارد ریال، تجهیز صنعت کارن ۳۳ میلیارد ریال بابت خرید قطعات و شرکت گلستان بافت ۱۶ میلیارد ریال بابت خرید پاکت سیمان می باشد (سایر اقلام متعدد و زیر ۱۶ میلیارد ریال می باشد) که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۲۳ میلیارد ریال از این اقلام تسویه شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۲	۱۴۰۱		
۳۷۱,۳۷۱	۳۷۱,۳۷۱	۱۷-۱	کالای ساخته شده
۱,۹۰۷,۳۶۰	۹۵۹,۸۰۶	۱۷-۲	کالای در جریان ساخت
۸۱۶,۳۸۶	۸۸۲,۷۰۴	۱۷-۳	مواد اولیه و بسته بندی
۱,۴۵۳,۷۰۰	۱,۵۳۴,۴۲۹		قطعات و لوازم یدکی
۱۵۱,۳۲۳	-	۱۷-۴	کالای در راه
۷۸,۹۷۲	۲۷,۲۰۰		سایر موجودی ها
۴,۷۷۹,۱۱۳	۳,۷۷۵,۵۱۰		

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۷-۱- موجودی کالای ساخته شده به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۱		۱۴۰۲			
مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	واحد	
۱۳۷,۰۶۷	۳۷۱,۳۷۱	۱۳۷,۰۶۷	۳۷۱,۳۷۱	تن	کلینکر صادراتی

۱-۱-۱۷- بابت کلینکر صادراتی موجود در اسکله شهید رجایی مبلغ ۲۰۴ میلیارد ریال هزینه انبارداری به شرح یادداشت توضیحی ۲-۷ ذخیره در نظر گرفته شده است. شایان ذکر است علت راكد ماندن کلینکر فوق نبود بازار فعال و مناسب و مشکلات حمل دریایی بوده لیکن برنامه ریزی و بازار یابی موثری طی ماه های اخیر به منظور صادرات این محصول صورت پذیرفته است که پیش بینی می شود طی سال ۱۴۰۳ به فروش برسد. همچنین از آنجایی که بهای تمام شده این کلینکر حدود هرتن ۲.۷۰۹ هزار ریال می باشد و قیمت بازار صادراتی بیش ۲۰ دلار برای هر تن کلینکر کهنه می باشد، کاهش ارزشی برای کلینکر موجود متصور نمی باشد.

۱۷-۲- موجودی کالای در جریان ساخت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱		۱۴۰۲			
مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	واحد	
۲۲۸,۵۰۲	۶۲۸,۷۵۴	۱,۱۷۴,۸۲۳	۳۲۶,۳۱۸	تن	کلینکر تیپ ۲ نیمه ساخته
۵۷,۲۶۰	۲۲۲,۰۰۳	۵۹۸,۶۰۰	۱۵۸,۰۰۰	تن	کلینکر تیپ ۱ نیمه ساخته
۲۷,۹۵۱	۹۵,۶۹۶	۸۳,۰۶۷	۲۱,۲۷۱	تن	سیمان تیپ ۲ نیمه ساخته
۳,۷۷۰	۱۳,۳۵۳	۵۰,۸۷۰	۱۲,۷۸۰	تن	سیمان صادراتی تیپ ۱ نیمه ساخته
	۹۵۹,۸۰۶		۱,۹۰۷,۳۶۰		

۱۷-۳- موجودی مواد اولیه و بسته بندی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۱		۱۴۰۲			
مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	واحد	
۹۵۵,۱۸۷	۳۲۶,۸۸۳	۴۸۲,۵۰۰	۱,۱۵۴,۴۳۳	تن	مارل
۵۳۴,۸۰۰	۱۹۲,۳۳۸	۱۹۹,۴۶۹	۴۶۷,۲۹۲	تن	آهک
۲۴,۴۸۶	۱۲,۴۸۷	۲,۹۱۷	۶,۶۳۱	تن	گچ
۴۰,۱۹۷	۲۲۴,۴۵۳	۴۵,۳۹۱	۶,۳۵۱	تن	آهن
۲,۷۵۱,۹۸۳	۱۲۴,۲۱۴	۸۳,۹۶۷	۱,۳۵۷,۴۲۵	تعداد	پاکت
۱۲,۹۹۴	۲,۳۲۹	۲,۱۴۲	۱۱,۱۴۸		پوزلان
-	۸۸۲,۷۰۴		۸۱۶,۳۸۶		

۱-۳-۱۷- طی سال مورد گزارش مجموعاً مقدار ۹۱.۰۸۶ تن افزودنی شامل آهن، پوزولان و گچ جهت تبدیل کلینکر به سیمان مصرف گردیده است.

۴-۱۷- کالای در راه مربوط به خرید قطعاتی است که مزایا و مخاطرات آن به شرکت منتقل شده، لیکن تا تاریخ صورت وضعیت مالی به دلیل طی نشدن مراحل اداری رسید انبار نشده است. شامل خرید آجر نسوز به مبلغ ۸۹ میلیارد ریال، خرید انواع بلبرینگ به مبلغ ۵۱ میلیارد ریال و مبلغ ۱۱ میلیارد ریال بابت خرید قطعات یدکی یکدستگاه کوتینگ زن می باشد.

۵-۱۷- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا ارزش ۵.۳۷۰.۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار شده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۸- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)					یادداشت	
۱۴۰۱	۱۴۰۲					
خالص	خالص	ارزش بازار	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
-	۴,۰۳۲,۲۸۳	۴,۰۳۲,۲۸۳	-	۳,۴۸۱,۳۶۸	۱۸-۱	سرمایه گذاری در اوراق بهادار سریع معامله
۲۲,۳۳۳	۲۱,۹۲۷	۲۱,۹۲۷	-	۲۱,۹۲۷	۱۸-۲	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۲۲,۳۳۳	۴,۰۵۴,۲۱۰	۴,۰۵۴,۲۱۰	-	۳,۵۰۳,۲۹۵		
۱۴۰۱	۱۴۰۲				۱۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق بهادار سریع معامله به شرح زیر است	
خالص	خالص	ارزش بازار	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
-	۳,۱۳۷,۸۸۲	۳,۱۳۷,۸۸۲	-	۲,۶۴۵,۰۳۸	۱۸-۱-۱	صندوق با درآمد ثابت امید انصار
-	۸۵۵,۹۸۶	۸۵۵,۹۸۶	-	۷۹۷,۹۳۰	۱۸-۱-۱	صندوق با درآمد ثابت آسمان امید
-	۳۸,۴۱۵	۳۸,۴۱۵	-	۳۸,۴۰۰	۱۸-۱-۱	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا
-	۴,۰۳۲,۲۸۳	۴,۰۳۲,۲۸۳	-	۳,۴۸۱,۳۶۸		

۱۸-۱-۱- صندوق درآمد ثابت امید انصار به صورت صدور و ابطال با پرداخت سود ماهانه و نرخ موثر ۲۷ درصد می باشد. صندوق درآمد ثابت آسمان امید با درآمد ثابت به صورت ETF پذیرفته شده در بورس و دریافت سود در زمان فروش و نرخ موثر ۲۷ درصد می باشد که بر اساس مجوز هیات مدیره از محل وجوه مازاد سرمایه گذاری شده است همچنین صندوق با درآمد ثابت نوع دوم کارا توسط بازارگردان از محل وجوه استفاده نشده خریداری شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)			۲-۱۸- سپرده های نزد بانکها به شرح زیر است
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	
۱,۵۵۳	۱,۱۴۷		بانک سپه
۲۰,۷۸۰	۲۰,۷۸۰	۲-۱۸	سایر بانکها
۲۲,۳۳۳	۲۱,۹۲۷		

۱۸-۲-۱- سپرده گذاری نزد بانک سپه شعبه سیمان هرمزگان با نرخ ۲۲.۵ درصد می باشد.

۱۸-۲-۲- سپرده گذاری در حساب سایر بانکها شامل بانکهای تجارت و صادرات عمدتاً به دلیل ایجاد اعتبار برای دریافت ضمانت نامه های بانکی ارائه شده به بورس کالا می باشد.

۱۹- موجودی نقد		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
۶۲۰,۸۶۶	۱,۴۴۱,۲۷۹	۱۹-۱ موجودی نزد بانک ها - ریالی
۶۳,۸۶۶	۹۱,۳۴۳	۱۹-۲ موجودی نزد بانک ها - ارزی
-	۵۶۸	تنخواه گردان ها - ریالی
۱,۹۰۵	۲,۷۵۳	۱۹-۳ موجودی صندوق - ارزی
۶۸۶,۶۳۷	۱,۵۳۵,۹۴۳	
۱۹- موجودی نقد به شرح زیر می باشد:		
۵۲۱,۰۷۵	۱,۳۶۵,۷۱۸	بانک سپه ریالی
	۷,۹۷۷	بانک سپه ارزی
۱۶۳,۶۵۷	۱۵۸,۹۲۷	سایر بانکهای ارزی و ریالی
۱,۹۰۵	۳,۳۲۱	سایر وجوه (صندوق و تنخواه)
۶۸۶,۶۳۷	۱,۵۳۵,۹۴۳	

۱۹-۲- موجودی صندوق ارزی شامل ۲.۱۲۶ دلار آمریکا، ۲.۹۰۳ یورو، ۴۰۶ ریال عمان، ۶۳۳ درهم امارات و ۲.۱۵۲ ریال قطر می باشد که نزد صندوق شرکت موجود می باشد.

۱۹-۳- موجودی نزد بانک های ارزی شامل ۱۶.۵۲۶ دلار آمریکا، ۲.۲۱۷ یورو، ۱۰۰ درهم امارات نزد بانک سپه، ۱۲۵.۳۲۹ ریال عمان نزد بانک ملی شعبه عمان و ۲۰۰ دلار نزد بانک ملت شعبه میرداماد می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)		۲۰- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۲۵,۷۷۸	۲۵,۷۷۸	زمین (واقع در قشم)
۳۰,۸۷۳	۳۰,۸۷۳	خانه مسکونی (واقع در قشم)
۴۹,۶۸۵	۴۹,۶۸۵	آپارتمان مسکونی واقع تهران
۲۰,۴۷۱	۲۰,۴۷۱	واحد های تجاری (واقع در قشم)
۱۲۶,۸۰۷	۱۲۶,۸۰۷	

۲۰-۱- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش شامل یک قطعه زمین، ۲ باب خانه و ۶ باب مغازه در قشم (موضوع یادداشت ۱-۱-۱-۱۵ صورت های مالی) و یک باب آپارتمان واقع در خیابان شهید باهنر تهران (موضوع یادداشت ۱-۲-۱-۱۵ صورت های مالی) دریافتی از بدهکاران سنوایی می باشد. شایان ذکر است شرکت قصد دارد بر اساس بازاریابی موثر (مزایده) طی ۱۲ ماه آتی آنها را به فروش رساند. شایان ذکر است این دارایی ها تحت پوشش بیمه قرار نگرفته اند.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ مبلغ ۱.۸۲۴.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱.۸۲۴.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:
 نام سهامداران

درصد مالکیت	۱۴۰۱		۱۴۰۲		نام سهامداران
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	
۸۴	۹۰۹,۷۹۵,۲۲۴	۷۸	۱,۴۲۳,۳۴۳,۸۱۲	۷۸	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
۳	۲۹,۲۸۸,۰۰۰	۲	۳۴,۵۶۱,۶۵۲	۲	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)
۲	۲۳,۹۳۶,۷۴۴	۲	۳۸,۰۸۰,۱۱۷	۲	شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی خاص)
۱	۱۴,۴۱۱,۹۵۲	۱	۲۳,۹۱۲,۸۳۷	۱	بانک تجارت (سهامی عام)
۰.۰۰۰	۲,۰۰۰	۱	۱۱,۴۵۸,۸۸۷	۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)
۰.۰۰۰۲	۲,۰۰۰	۴	۷۸,۳۲۴,۸۳۳	۴	شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)
۰.۰۰۰۲	۲,۷۰۰	۰.۰۰۰۲	۳,۹۷۰	۰.۰۰۰۲	شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)
۰.۰۰۰۷	۸,۰۱۲	۰.۰۰۰۷	۱۳,۴۶۱	۰.۰۰۰۷	شرکت چاپ و نشر سپه (سهامی خاص)
۱۰	۱۰۶,۷۵۳,۳۶۸	۱۲	۲۱۴,۳۰۰,۴۳۱	۱۲	سایر سهامداران
۱۰۰	۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱-۲۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

طی سال مالی مورد گزارش، به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۷ بهمن ۱۴۰۱ صاحبان سهام، سرمایه شرکت از مبلغ ۱.۰۸۴.۰۰۰ میلیون ریال به ۱.۸۲۴.۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۶۸ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۷ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

۱۴۰۱	۱۴۰۲
تعداد سهام	تعداد سهام
۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰

۱۴۰۱	۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۶۶۳	۱۰۱,۰۲۳

مانده ابتدای سال
 افزایش سرمایه از محل سود انباشته
 مانده پایان سال

۲۲- صرف سهام خزانه

صرف سهام حاصل از فروش سهام شرکت توسط بازارگردان

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۸۲.۴۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص 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.

۲۴- سهام خزانه

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
تعداد- سهم	مبلغ	تعداد- سهم	مبلغ	تعداد- سهم	مبلغ
۱۳,۰۰۳,۸۶۹	۲۹۶,۷۵۳	۱۰,۶۱۱,۵۳۸	۱۹۸,۵۸۴	-	-
۹,۴۱۳,۹۹۹	-	-	-	-	-
۲۰,۰۰۷,۸۳۷	۴۸۳,۲۰۶	۳۱,۱۸۱,۱۸۳	۶۶۲,۰۷۰	-	-
(۱۸,۹۸۵,۹۵۴)	(۳۳۰,۱۹۶)	(۲۸,۷۸۹,۸۵۲)	(۵۶۳,۹۰۱)	-	-
۲۳,۴۳۸,۷۵۱	۴۴۹,۷۶۳	۱۳,۰۰۳,۸۶۹	۲۹۶,۷۵۳	-	-

مانده اول سال
 تعدیل ناشی از افزایش سرمایه
 خرید
 فروش
 مانده پایان سال

۱-۲۴- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند براساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد، به سهام خزانه در زمان تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد این شرکت از طریق پرداخت وجوه به بازارگردان اختصاصی گوهر فام امید و صدور واحد های سرمایه گذاری توسط آن صندوق اقدام به این کار می نماید.

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
تعداد- سهم	مبلغ	تعداد- سهم	مبلغ	تعداد- سهم	مبلغ
۵۲۵,۷۸۳	(۱۵۱,۰۶۷)	۳۳۹,۴۴۰	(۱۲۳,۰۵۱)	۵۲۵,۷۸۳	۳۳۹,۴۴۰
۳۴۹,۰۳۷	۳۰۹,۳۹۴	۳۴۹,۰۳۷	۳۰۹,۳۹۴	۳۴۹,۰۳۷	۳۰۹,۳۹۴
۷۲۳,۷۵۳	۵۲۵,۷۸۳	۷۲۳,۷۵۳	۵۲۵,۷۸۳	۷۲۳,۷۵۳	۵۲۵,۷۸۳

مانده در ابتدای سال
 پرداخت شده طی سال
 ذخیره تأمین شده
 مانده در پایان سال

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۱	۱۴۰۲		
تجاری:			
اسناد پرداختنی:			
۴۷۹,۰۹۴	۵۱۲,۶۶۳	۲۶-۱	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
حسابهای پرداختنی:			
۲۷۵,۹۴۹	۳۸۲,۵۸۵	۲۶-۲	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۷۵,۹۴۹	۳۸۲,۵۸۵		
۷۵۵,۰۴۳	۸۹۵,۲۴۸		
سایر پرداختنی ها:			
اسناد پرداختنی:			
۵۸,۰۷۹	۴۷,۷۰۷	۲۶-۳	سایر اشخاص
۵۸,۰۷۹	۴۷,۷۰۷		
حساب های پرداختنی:			
اشخاص وابسته			
۱,۹۹۳	۲۲		خدمات آینده اندیش نگر-شرکت
۱,۵۰۰	-		لیزینگ امید - شرکت
۱۹,۶۰۱	۱۳,۵۵۲		گروه خدمات کارکنان سپه نوین
-			سایر اشخاص
۸۶۶,۹۴۲	۱,۰۴۶,۶۷۹	۲۶-۴	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱۰۹,۸۱۷	۲۳۳,۰۲۸	۲۶-۵	عوارض و مالیات ارزش افزوده
۴۷,۴۸۶	۶۸,۹۹۷		صندوق رفاه و پس انداز کارکنان
۱۸۷,۰۹۷	۱۳۹,۲۸۴		سپرده حسن انجام کار
۱۹۰,۵۶۶	۲۰۰,۸۳۲		سپرده بیمه
۵۹,۹۶۴	۶۹,۹۵۱		ذخیره مرخصی کارکنان
۳۶,۴۴۹	۴۴,۸۳۱		حق بیمه و مالیات های پرداختنی
۲۳	۲۳		سایر سپرده های شرکت در مناقصه
۱,۳۱۲	۱,۳۱۲		واریز کنندگان نامشخص
۳۵,۳۸۵	۴۲,۷۸۳		ذخیره عیدی کارکنان
۱,۱۲۷	۱,۱۲۷		دیرگذاز ایران - شرکت
۴۸,۵۱۷	۲۸,۶۶۴		سایر
۱,۶۰۷,۷۷۹	۱,۸۹۱,۰۸۵		
۱,۶۶۵,۸۵۸	۱,۹۳۸,۷۹۲		
۲,۴۲۰,۹۰۱	۲,۸۳۴,۰۴۰		

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۶-۱- اسناد پرداختنی تجاری به شرح زیر است:

(مبالغ میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
ریالی	ریالی	
۱۵۶,۹۸۸	۳۹۵,۶۳۳	۱-۱-۲۶ گاز استان هرمزگان- شرکت
۲۶,۵۶۳	۲۳,۷۲۸	برق منطقه ای هرمزگان - شرکت
۱۳۰,۷۰۸	۲۳,۳۹۵	شرکت راهسازی پی و پل جنوب
۸,۵۶۵	۱۹,۴۸۶	شفیع مهر بندر جنوب - شرکت
۱۹,۶۰۱	۴۸۶	گروه خدمات کارکنان سپه نوین
۵,۱۸۵	۲,۸۱۶	بیمه سرمد-شرکت
۹,۳۳۷	-	افراپافت - شرکت
۲۸,۶۶۱	۰	فرآورده های نسوز ایران - شرکت
۱۰,۸۸۳	-	پخش فرآورده های نفتی هرمزگان - شرکت ملی
۱۴,۲۶۰	-	توسعه و فرآوری آهن تنگ زاغ-شرکت
۶۸,۳۴۳	۴۷,۱۲۱	سایر
۴۷۹,۰۹۴	۵۱۲,۶۶۳	

۱-۱-۲۶- اسناد پرداختنی به اداره گاز بابت تعدیل بهای گاز ماه های اردیبهشت و خرداد سال ۱۴۰۲ مطابق یادداشت شماره ۲-۶ صورت های مالی و همچنین هزینه گاز آبان ماه سال مالی مورد گزارش می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه شده است.

۲-۱-۲۶- تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال از اسناد پرداختنی تجاری تسویه گردیده است.

۲-۲- حساب های پرداختنی

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
۱۵۲,۳۰۴	۲۳۵,۹۶۹	۱-۲-۲۶ معلق خرید
۱,۶۹۷	۱,۶۹۷	همت بنیاد قشم - شرکت
-	۷,۵۰۶	پلیمر کیسه تبریز-شرکت
۴۰۰	۴۰۰	افراپافت - شرکت
۸,۴۷۹	۳,۰۶۱	صنایع ریخته گری اصفهان -شرکت
۱,۰۴۱	۱,۰۴۱	یاران ساختارآذر
-	۱۶,۶۰۵	سهامی آب منطقه ای هرمزگان - شرکت
-	۲۱,۵۰۴	گلستان بافت-شرکت
	۷,۹۸۵	فنی مهندسی راندمان جنوب خوزستان
۱۴	-	ساحل نمایان بندر-شرکت خدمات دریایی و بندری
-	-	پاسلار خدمات سدار - شرکت
۵,۲۴۱	-	ریخته گری فولاد طبرستان - شرکت
۵۴,۷۶۱	-	رانندگان حمل کلینکر و سنگ آهن
۲۴,۸۸۹	-	سیمان قشم - شرکت
۲۷,۱۲۳	۸۶,۸۱۶	سایر (ارقام زیر ۵ میلیارد ریال)
۲۷۵,۹۴۹	۳۸۲,۵۸۵	

۱-۲-۲۶- حساب معلق خرید به مبلغ ۲۳۵,۹۶۹ میلیون ریال مربوط به بستانکارانی می باشد که اقلام آنها رسید انبار شده لیکن اصل فاکتور آنها برای تسویه حساب نهایی واصل نگردیده است.عمده مبلغ فوق بابت شرکت پخش فرآورده های نفتی به مبلغ ۵۱ میلیارد ریال، شرکت متیوس به مبلغ ۶۶ میلیارد ریال و شرکت نفت سپاهان به مبلغ ۱۱ میلیارد ریال می باشد(مابقی مبالغ زیر ۱۰ میلیارد ریال می باشد)

۲-۳- سایر پرداختنی ها:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	اسناد پرداختنی:
۵۸,۰۷۹	۴۷,۷۰۷	امور اقتصادی ودارائی بندرخمیر(اقساط ارزش افزوده فصل تابستان ۱۴۰۲)
۵۸,۰۷۹	۴۷,۷۰۷	

۱-۳-۲۶- تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲۳,۸۵۴ میلیون ریال از اسناد پرداختنی تسویه گردیده است.

۴-۲۶- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده عمدتاً شامل ذخیره هزینه مالیات بر ارزش افزوده گاز، مطابق تبصره ۳ ماده ۲۶ قانون مالیات بر ارزش افزوده به مبلغ ۳۰۸,۰۰۳ میلیون ریال، ذخیره حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور به مبلغ ۳۰۵,۰۶۳ میلیون ریال، ذخیره هزینه انبار داری کلینکر(موضوع یادداشت ۲-۷ صورت های مالی) به مبلغ ۲۴۶,۲۸۸ میلیون ریال، ذخیره حسابرسی بیمه بابت سال های مالی ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ مبلغ ۵۷,۸۶۸ میلیون ریال و ذخیره صورت وضعیت های پیمانکاران ۱۰۲,۴۹۴ میلیون ریال و ذخیره حقوق مالکانه معادن به مبلغ ۲۶,۳۰۷ میلیون ریال می باشد.

۵-۲۶- مانده مالیات بر ارزش افزوده به مبلغ ۲۳۳,۰۲۸ میلیون ریال بابت ارزش افزوده فصل پاییز سال مورد گزارش می باشد. لازم به ذکر است دفاتر سال های مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰ لغایت ۱۴۰۲ تا کنون از این بابت مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرارنگرفته است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۷- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۵۷۳,۹۵۷	۳۲,۷۸۵	مانده در ابتدای سال
۱,۲۴۶,۶۷۷	۵,۶۴۷	ذخیره مالیات عملکرد سال
-	۵۴۸,۸۷۰	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
(۵,۶۴۷)	(۱۳,۳۴۵)	پرداختی طی سال
۱,۸۱۴,۹۸۶	۵۷۳,۹۵۷	

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد	سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲۴,۸۵۶	۲۴,۸۵۶	۲۸,۲۲۶	۱۱,۶۵۴	۵۱,۸۱۴	۶۷۷,۴۱۴	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
رسیدگی به دفاتر	-	-	۶۷,۵۱۵	۶۷,۵۱۵	۸۲,۴۶۹	۵۵,۹۶۵	۲۴۸,۷۳۳	۷۶۴,۲۳۳	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
رسیدگی به دفاتر-قطعی	۱۹,۵۰۳	-	۵۱,۲۸۲	صفر	۱۵۰,۵۰۹	۷۰,۷۸۵	۳۱۴,۶۰۰	۱,۸۴۹,۰۶۲	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
رسیدگی به دفاتر-هیات بدوی	-	-	-	-	۲۸۸,۰۱۷	-	-	۱,۸۱۶,۱۲۹	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
رسیدگی نشده	۵,۶۴۷	-	۵,۶۴۷	-	-	۵,۶۴۷	۲۲,۶۵۹	۲,۷۰۰,۴۰۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
رسیدگی نشده	-	۱,۲۴۶,۶۷۷	-	-	-	۱,۲۴۶,۶۷۷	-	۸,۹۲۷,۴۸۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	۲۵,۱۵۰	۱,۲۴۶,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	-
	۵۴۸,۸۰۷	۵۶۸,۳۰۹	-	-	-	-	-	-	-
	۵۷۳,۹۵۷	۱,۸۱۴,۹۸۶	-	-	-	-	-	-	-

ذخیره مالیات سالهای قطعی نشده

۲۷-۲- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

۲۷-۳- بابت سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷ برگ قطعی به مبلغ ۲۴,۸۵۶ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده که شرکت به استناد رای دیوان عدالت اداری ابلاغی طی بخشنامه ۵۰/۱۴۰۰/۲۱۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ که مشمول مفاد بند ب ماده ۱۵۹ قانون پنجساله پنجم توسعه در خصوص افزایش معافیت مالیات واحد های صنعتی و معدنی واقع در مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیت مناطق آزاد تجاری-صنعتی(۲۰سال از تاریخ اخذ پروانه بهره برداری)گردیده، به شورای عالی مالیاتی اعتراض نموده شورای مذکور ضمن وارد دانستن اعتراض به عمل آمده جهت بررسی، پرونده را به هیات هم عرض استان ارجاع نموده است لیکن نتیجه آن تا تاریخ تهیه این گزارش مشخص نگردیده است. شایان ذکر است مالیات سنوات ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۸ در صورت اخذ معافیت برای سال مذکور جهت اعتراض در شورای عالی مالیاتی مطرح خواهد گردید که مشروح آن در یادداشت ۱-۳-۳۶ درج گردیده است.

۲۷-۴- بابت سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹ برگ تشخیص به مبلغ ۱۵۰,۵۰۹ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده که پس از اعتراض شرکت و با عنایت به رای دیوان عدالت اداری ابلاغی طی بخشنامه ۵۰/۱۴۰۰/۲۱۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ که مشمول مفاد بند ب ماده ۱۵۹ قانون پنجساله پنجم توسعه در خصوص افزایش معافیت مالیات واحد های صنعتی و معدنی واقع در مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیت مناطق آزاد تجاری-صنعتی(۲۰سال از تاریخ اخذ پروانه بهره برداری)گردیده، طبق رای هیات بدوی رفع تعرض گردید. و مقرر گردیده معافیت ۲۰ ساله اعمال گردد که بر همین اساس برگه قطعی مالیاتی سال مذکور با رقم صفر صادر شده است.

۲۷-۵- بابت سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۰ برگ تشخیص به مبلغ ۲۸۸,۰۱۷ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده که شرکت بر اساس معافیت ذکر شده در یادداشت ۴-۲۷ صورت های مالی به شرح فوق نسبت به آن اعتراض نموده و در جریان رسیدگی می باشد. ضمناً دفاتر شرکت برای سال مالی ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ تا کنون توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۲۷-۶- با توجه به رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ و بخشنامه ۵۰/۱۴۰۰/۲۱۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ سازمان امور مالیاتی در خصوص مفاد تبصره ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه ۵ ساله پنج توسعه مبنی بر افزایش میزان معافیت مالیاتی واحد های صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیت های منظور شده در مناطق آزاد تجاری-صنعتی (۲۰ سال از تاریخ اخذ پروانه بهره برداری ۱۳۸۱)، هزینه مالیات بر درآمد بابت دوره مالی ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۱ و سال مالی ۱۴۰۰ در حساب ها شناسایی نشده است. توضیح آنکه تاریخ شروع معافیت ذکر شده در بند بالا از ۱۳۹۱/۰۹/۰۱ لغایت ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ می باشد

۲۷-۸- دلایل اصلی اختلاف مالیات پرداختی و پرداختنی با مالیات تشخیصی ناشی عدم قبول کامل برخی از هزینه های و معافیت ها علی رغم تصریح در قانون مالیاتهای مستقیم می باشد که در بالا مشروح گردیده است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۸-۲۷- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

عملیات در حال تداوم

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۱
مالیات جاری	۵,۶۴۷
هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل	۵۴۸,۸۷۰
هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم	۵۵۴,۵۱۷

۹-۲۷- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ های مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۱
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۲۵۴,۷۹۹
هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم شده محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد	۸۱۳,۷۰۰
اثر درآمدهای معاف از مالیات:	
بند ب ماده ۱۵۹ قانون پنجساله پنجم توسعه (یادداشت ۶-۲۷)	(۸۱۳,۷۰۰)
سود سهام و صندوق های سرمایه گذاری	(۱۶۵,۰۳۰)
سود سپرده های بانکی	(۴۰,۸۸۶)
معافیت مالیاتی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م (۵٪ درآمد مشمول مالیات)	(۴۱۷,۰۰۲)
معافیت مالیاتی ماده ۱۴۳ ق.م.م شرکت های پذیرفته شده در بورس	(۱۳۶,۹۲۶)
معافیت مالیاتی ماده ۱۴۳ ق.م.م شرکت های پذیرفته شده در بورس کالا (۱۰٪ مالیات متعلقه)	(۱۴۳,۱۳۷)
معافیت افزایش سرمایه شرکت های بورسی موضوع قانون بودجه ۱۴۰۲	(۱۸۵,۰۰۰)
اثر هزینه های برگشتی	۵,۶۴۷
هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات ۱۱ درصد (سال ۱۴۰۱ با نرخ موثر مالیات ۱۷ درصد)	۵,۶۴۷

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۸- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)			۱۴۰۲			
۱۴۰۱	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	
۷۵۳,۹۶۰	۰	۷۵۳,۹۶۰	۱۸,۶۹۱		۱۸,۶۹۱	سال ۱۴۰۰ و قبل از آن
۰	۰	۰	۱,۹۳۰	-	۱,۹۳۰	سال ۱۴۰۱
۷۵۳,۹۶۰	-	۷۵۳,۹۶۰	۲۰,۶۲۱	-	۲۰,۶۲۱	

۲۸-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲۰۰۰ ریال و سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱۲۰۰ ریال است.
 ۲۸-۲- سود سهام پرداخت نشده مربوط به سهام داران غیر سهامی می باشد که اطلاعات حساب بانکی ها مشخص نیست.

۲۹- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	پیش دریافت از مشتریان:
۳۶۰,۵۴۲	۳۶۰,۵۴۲	شرکت هاینان
-	۶۵,۵۶۱	شرکت گلدن چاین
۳۴,۲۹۷	۴۹,۸۹۹	کریمی تزرجی
-	۳۰,۷۴۸	شرکت پترو پالایش مکران
۲۴,۹۴۸	۳۰,۸۴۱	تعاونی خمیر ساروج جنوب
۱۶,۵۷۸	۲۶,۰۶۶	تعاونی ساحل بتن بندرخمیر - شرکت
-	۱۶,۱۷۸	طلایه داران
-	۱۳,۱۶۴	شرکت کشت و صنعت مکران
-	۱۲,۲۷۴	شرکت پالایش نفت آفتاب
۳	۱۱,۹۹۶	بندر عباس بتن ایرانیان
۱۰,۵۷۳	۱۰,۵۷۳	شرکت گرین ماین
۱۱,۸۷۳	۹,۳۶۴	دژ دیس
۳۰,۵۹	۹,۴۳۹	جنوب سیمان دریا
۵,۹۲۱	۹,۶۲۸	شرکت آبا بتن ساحل
-	۸,۹۱۱	شرکت ریبار
۸,۸۵۰	۸,۸۵۰	دابلو جنرال تردینگ
۷,۵۱۷	۸,۷۰۴	شرکت کومار-
۷,۰۲۸	۷,۱۲۰	شرکت راهسازی و ساختمانی سرریگ بندر
-	۶,۸۴۸	حمید قاندى فر
۵,۱۴۲	۶,۸۷۲	بتن گستر خلیج فارس
۵,۰۲۱	۶,۱۵۸	سدارسیمان خمیر
۱,۰۳۵	۶,۷۸۳	شرکت ساز آب کیان پاد
۴,۲۰۸	۶,۴۸۰	کیمیا صنعت مینا
۶,۶۶۴	۵,۸۸۷	بنیاد بتن هرمزگان
۴,۸۹۳	۵,۶۴۳	پی سازان سدار بندرخمیر
۱۰,۷۲۴	۵,۲۷۹	نیکاسیمان خمیر
۵۷۱	۵,۵۰۴	زبیرالدین خورشیدی
۳۴۴,۹۴۵	۴۰۹,۹۸۷	سایر مبالغ زیر ۵/۵ میلیارد ریال
۸۷۴,۳۹۲	۱,۱۵۵,۳۰۲	

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳۰- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
-	۲۲۰,۹۴۱	تعدیل فروش سال قبل

۳۰-۱- علی رغم شناسایی فروش کیلینکر صادراتی در دفاتر در سال مالی قبل به مبلغ ۳۵۶ میلیارد ریالتا پایان سال مالی کیلینکر مزبور به بهای تمام شده ۱۳۵ میلیارد ریال توسط خریدار حمل نشده است لذا در صورت های مالی مورد گزارش از این بابت تعدیل گردیده است.

۳۰-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۰-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		
تجدید ارائه شده	تعدیلات-اشتباهات حسابداری	طبق صورت های مالی ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
صورت سود و زیان:		
۱۲,۰۶۵,۵۶۰	(۳۵۶,۴۱۱)	۱۲,۴۲۱,۹۷۱
۷,۶۷۴,۷۵۱	(۱۳۵,۴۷۰)	۷,۸۱۰,۲۲۱
۲,۴۷۹,۳۴۰	(۲۲۰,۹۴۱)	۲,۷۰۰,۲۸۱
۱,۳۷۴	(۱۲۲)	۱,۴۹۶
-		
۸۷۴,۳۹۲	۳۵۶,۴۱۱	۵۱۷,۹۸۱
۳,۷۷۵,۵۱۰	۱۳۵,۴۷۰	۳,۶۴۰,۰۳۹
۳,۹۲۵,۶۴۳	(۲۲۰,۹۴۱)	۴,۱۴۶,۵۸۴
صورت وضعیت مالی		
		پیش دریافتها
		موجودی مواد و کالا
		سود انباشته

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳۱- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۲,۸۳۶,۳۳۰	۷,۶۸۰,۸۰۴	سود خالص
		تعدیلات:
۵۵۴,۵۱۷	۱,۲۴۶,۶۷۷	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۹۰۶	-	زیان ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
(۷۱۵)	(۳,۷۷۰)	سود سهام
۱۸۶,۳۴۳	۱۹۷,۹۷۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲۳۰,۱۰۹	۱۸۷,۳۹۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲۲,۶۶۰)	(۱۶۳,۵۴۶)	سپرده های بانکی
	(۶۶۰,۱۲۰)	درآمد ناشی از ارزیابی سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله به ارزش بازار
(۷,۰۳۳)	(۲۹,۲۷۰)	خالص (سود) تسعیر ارز دارایی های غیر مرتبط با عملیات
۹۴۳,۴۶۷	۷۷۵,۳۳۳	
(۵۳۳,۰۴۶)	۳۶,۳۲۳	افزایش (کاهش) دریافتنی های عملیاتی
(۱,۴۵۴,۸۹۸)	(۱,۰۰۳,۶۰۳)	کاهش موجودی مواد و کالا
(۲۸۵,۱۱۰)	(۴۰۷,۱۹۵)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱,۲۰۰,۵۴۲	۴۱۳,۱۳۹	(کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۱۸۶,۱۱۱	۲۸۰,۹۱۰	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۲,۸۹۳,۳۹۵	۷,۷۷۵,۷۱۱	نقد حاصل از عملیات

۳۲- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱۹۸,۵۸۵	۲۷۰,۹۷۶	افزایش سرمایه گذاری کوتاه مدت از محل بازارگردان
۱۵,۵۲۰	۸,۴۰۳	افزایش سرمایه گذاری ها از محل مطالبات
۲۱۴,۱۰۵	۲۷۹,۳۷۹	

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۳-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده 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 سال ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیت مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ با نرخ ۴۳ درصد است.

۳۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۵,۱۴۸,۹۹۳	۶,۵۴۸,۷۰۳	جمع بدهی ها
(۶۸۶,۶۳۷)	(۱,۵۳۵,۹۴۳)	موجودی نقد
۴,۴۶۲,۳۵۶	۵,۰۱۲,۷۶۰	خالص بدهی ها
۴,۸۳۷,۹۵۳	۱۰,۳۱۹,۷۳۶	حقوق مالکانه
۹۲٪	۴۹٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۳۳-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

۳۳-۳- 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 :

نگهداری وجوه ارزی بر اساس قوانین و مقررات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و توسعه بازارهای صادرات محصولات.

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

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳۳-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق موازنه صادرات و واردات و فزونی منابع ارزی بر بدهی های ارزی مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۳ ارائه شده است.

۳۳-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض واحد پولی درهم قرار دارد. جدول زیر جزییات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه . ۱۰ درصد می باشد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. عدد مثبت ارائه شده نشان دهنده افزایش سود یا حقوق مالکانه که در آن ریال به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است. برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه ، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت و مانده های زیر منفی خواهد شد.

(مبالغ به میلیون ریال)

اثر واحد پول ارز		اثر واحد پول ارز		
۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
۱۱۸,۹۱۹	۴۳۹,۸۷۱	(۱۱۸,۹۱۹)	(۴۳۹,۸۷۱)	سود یا زیان
۸۹,۱۸۹	۳۲۹,۹۰۴	(۸۹,۱۸۹)	(۳۲۹,۹۰۴)	حقوق مالکانه

به نظر مدیریت ، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در آخر سال منعکس کننده آسیب پذیری در طی سال نمی باشد. حساسیت گروه به نرخ های ارز در طول سال جاری عمدتاً به دلیل کاهش صادرات کاهش یافته است.

۳۳-۵- 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 در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود . شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند . همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳۳-۵-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

با توجه به ماهیت شرکت تولیدی و نبود سرمایه گذاری قابل توجه در اوراق بهادار مالکانه شرکت متاثر از نوسانات ناشی تغییر قیمت اوراق بهادار مالکانه نمی باشد و سرمایه گذاری شرکت عمدتاً در صندوق های درآمد ثابت می باشد.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳۳-۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطبق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود.

شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. با عنایت به نحوه فروش عمدتاً نقدی و از طریق بورس کالا می باشد ریسک ناشی از عدم تسویه مطالبات شرکت در فروش های فعلی و آتی کم پیش بینی میگردد همچنین مطالبات سررسیده گذشته موجود ناشی از سیاست قبلی نوع فروش اعتباری بوده که طی چند سال اخیر تغییر کرده است

(مبالغ به میلیون ریال)

نام مشتری	میزان مطالبات کل	میزان مطالبات سر رسید شده	ذخیره کاهش ارزش
شرکت دونا مجد	۲۴۰,۱۵۴	۲۴۰,۱۵۴	(۳۲,۳۱۷)
شرکت چمن ماه-خوش قامت	۳۵,۰۶۰	۳۵,۰۶۰	
شرکت استاس توسعه	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴	
شرکت میلاد بتن نقش قشم	۶,۴۸۶	۶,۴۸۶	
پورمحمدالمیری حبیب اله	۲,۳۶۳	۲,۳۶۳	
مجمع فولاد بهنورد کویر	۳۰,۴۳۱	۳۰,۴۳۱	
شرکت هرمز الانوار	۶۶,۱۸۸		(۶۶,۱۸۸)
سایر	۵,۸۰۹		(۵,۸۰۹)
	۴۰۲,۱۳۳	۳۳۰,۱۳۶	(۱۰۴,۳۱۴)

۳۳-۷- 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 از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

نام مشتری	عندالمطالبه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	جمع
پرداختنی های تجاری	۰	۸۹۵,۲۴۸	۸۹۵,۲۴۸
سایر پرداختنی ها		۱,۹۳۸,۷۹۲	۱,۹۳۸,۷۹۲
سود سهام پرداختنی	۲۰,۶۲۱		۲۰,۶۲۱
جمع	۲۰,۶۲۱	۲,۸۳۴,۰۴۰	۲,۸۵۴,۶۶۲

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳۴- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار امریکا	یورو	ریال عمان	درهم امارات	ریال قطر
۱۹	۱۸,۸۵۲	۵,۱۲۰	۱۲۵,۷۳۶	۷۳۳	۲,۱۵۲
۱۵	۷۲,۷۲۵	-	-	۱۶,۰۳۰,۸۷۵	-
	۹۱,۵۷۷	۵,۱۲۰	۱۲۵,۷۳۶	۱۶,۰۳۱,۶۰۸	۲,۱۵۲
	۳۵,۴۱۲	۲,۳۳۵	۸۳,۶۱۸	۱,۶۵۴,۵۴۸	۲۰۳
	۵۰۵,۲۶۳	۸,۱۸۴	۲۷۵,۵۶۷	۱۵,۵۴۳,۸۶۰	۲,۱۵۲
	۱۴۰,۰۵۲	۲,۴۲۸	۱۲۳,۸۸۸	۱,۱۷۱,۴۸۰	۱۲۸

موجودی نقد

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)

خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)

۱-۳۴- کلیه ارز های حاصل از صادرات در سامانه نیما عرضه می شود و مطابق گزارش سامانه جامع تجارت ۱۰۰ درصد ارز حاصل از صادرات سنوات قبل رفع تعهدگردیده است. با عنایت به آنکه صادرات محصولات این شرکت در ۲ ماهه پایانی سال صورت گرفته است رفع تعهدات ارزی سال مورد رسیدگی در موعد مقرر صورت خواهد پذیرفت. همچنین مانده ارز نزد کارگزاران ارزی شرکت عمدتاً به دلیل پیش دریافت از مشتریان خارجی می باشد که پس از انجام مراحل صادرات رفع تعهد خواهد شد.

۲-۳۴- گردش حساب ارزی شرکت به شرح زیر می باشد

دلار امریکا	یورو	ریال عمان	درهم امارات	ریال قطر
۵۰۵,۲۶۳	۸,۱۸۴	۲۷۵,۵۶۷	۱۵,۵۴۳,۸۶۰	۲,۱۵۲
-	-	-	۵,۱۵۶,۹۶۰	-
			۷۱۸,۲۵۲	
-	(۳,۰۶۴)	-	(۱,۳۶۵,۴۶۴)	-
(۴۱۳,۶۸۶)	-	-	(۴,۰۲۲,۰۰۰)	-
		(۱۴۹,۸۳۱)		
۹۱,۵۷۷	۵,۱۲۰	۱۲۵,۷۳۶	۱۶,۰۳۱,۶۰۸	۲,۱۵۲
۱۴۰۲/۰۸/۳۰			۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ایفا شده	ایفا نشده	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده
۴,۰۲۲,۰۰۰	-	۵,۱۴۴,۸۵۰	۱۰,۰۷۴,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۰۸/۳۰			۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ایفا شده	ایفا نشده	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده
۴۱۳,۶۸۶	-		۱,۱۵۹,۲۹۲	-

مانده ابتدای سال

فروش محصولات صادراتی

پیش دریافت

خرید قطعات

فروش ارز در سامانه نیما

مطالبات مشکوک الوصول

مانده پایان سال

تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است

نوع ارز درهم امارات

ارز حاصل از صادرات

نوع ارز دلار

ارز حاصل از صادرات-

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳۵ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۵-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سپرده گذاری بلند مدت بانکی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکت های هم گروه	صندوق اختصاصی بازارگردانی گوهرفام	عضو هیات مدیره مشترک	✓			
شرکت اصلی و نهایی	بانک سپه	تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی		۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۸	-
شرکت های هم گروه	بانک سپه اداره خزانه داری ارزی	تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی	-	-	۲,۶۲۴	
	گروه خدمات کارکنان سپه نوین	تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی	-	-	۲۴,۴۹۵	
	شرکت جنرال تریدینگ	تحت کنترل شرکت اصلی و نهایی	-	-	۱,۷۸۵	
	جمع کل		-	۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۸۲	-

۱-۱-۳۵- سپرده گذاری در بانک سپه با نرخ ۲۲.۵ درصد می باشد.

۱-۲-۳۵- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲-۳۵ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای اصلی و نهایی	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	(۷۲۲,۳۱۶)
	جمع	-	-	-	-	-	-	(۷۲۲,۳۱۶)
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت جنرال تریدینگ	۶۷۹,۰۹۹	-	-	۶۷۹,۰۹۹	-	۹۸۴,۸۲۰	-
	بانک سپه اداره خزانه داری ارزی	۹۹۱,۶۸۹	-	-	۹۹۱,۶۸۹	-	۳۱۳,۰۲۸	-
	صرافی امید	۲۵۴	-	-	۲۵۴	-	۲۵۴	-
	گوهران امید قشم - شرکت	۸۴۸	-	-	۸۴۸	-	۸۴۸	-
	شرکت سرمایه گذاری سپه	۱۵,۵۳۲	-	-	۱۵,۵۳۲	-	۱۲	-
	تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	۹,۰۵۰	-
	توسعه صادرات صنعت سیمان	۴,۲۳۰	-	-	۴,۲۳۰	-	۲۴۱	-
	پتروامید آسیا	۱۰	-	-	۱۰	-	۹	-
	صندوق اختصاصی بازارگردانی گوهرقام امید	۷,۳۴۳	-	-	۷,۳۴۳	-	۸,۸۲۹	-
	لیزینگ امید	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۰۰)
	جمع	۱,۶۹۹,۰۰۴	-	-	۱,۶۹۹,۰۰۴	-	۱,۳۱۷,۰۹۱	(۱,۵۰۰)
سایر اشخاص وابسته	شرکت هرمز الانوار	-	-	-	۰	-	-	-
	گروه خدمات کارکنان سپه نوین	۲۹,۷۲۷	(۱۴,۰۳۸)	-	۱۵,۶۸۹	-	۵۰,۲۱۴	-
	شرکت آینده اندیش نگر	-	(۲۲)	-	-	(۲۲)	-	-
	بانک سپه- سپرده گذاری بلند مدت	-	-	۳۰۴,۱۴۵	۳۰۴,۱۴۵	-	۴,۱۴۵	-
	جمع	۲۹,۷۲۷	(۱۴,۰۶۰)	۳۰۴,۱۴۵	۳۱۹,۸۳۴	(۲۲)	۵۴,۳۵۹	-
جمع کل		۱,۷۲۸,۷۳۰	(۱۴,۰۶۰)	۳۰۴,۱۴۵	۲,۰۱۸,۸۳۷	(۲۲)	۱,۳۷۱,۴۵۰	(۷۲۳,۸۱۶)

۲-۳۵ - به استثنای مورد زیر هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال مالی قبل در حساب ها منظور شده است:

بابت مطالبات از شرکت هرمز الانوار بالغ بر ۶۶۰,۱۸۸ میلیون ریال در سال مالی قبل کاهش ارزش در حساب ها شناسایی

شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۳۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۶-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۱,۳۲۴	۱,۳۲۴	احداث خط تولید آب شیرین کن
۱,۳۲۴	۱,۳۲۴	

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۳۶-۲- سایر بدهی های احتمالی به شرح زیر می باشد:

۳۶-۲-۱- حساب های انتظامی به عهده شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۱,۳۵۳,۳۰۰	۸۶۳,۳۰۰	اسناد تضمینی (سفته) نزد شرکت پخش فراورده ها نفتی
۵۷۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	اسناد تضمینی (ضمانت نامه بانکی) نزد شرکت بورس کالای ایران
۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	اسناد تضمینی (سفته بابت صدور ضمانت نامه بورس کالا) نزد بانک تجارت شعبه خمیر
۱۷۵,۵۰۰	۱۷۵,۵۰۰	اسناد تضمینی (سفته بابت صدور ضمانت نامه بورس کالا) نزد بانک صادرات شعبه ظفر
۵۰۱,۱۷۲	۳۱۱,۴۶۳	سایر
۲,۸۳۹,۹۷۲	۱,۹۶۰,۲۶۳	حساب های انتظامی به عهده شرکت

۳۶-۲-۲- دفاتر شرکت از بابت مالیات حقوق و تکلیفی تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است. همچنین دفاتر سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸ الی ۱۴۰۱ از این بابت رسیدگی شده لیکن تا تاریخ تهیه صورت های مالی نتیجه آن به شرکت ابلاغ نگردیده است.

۳۶-۲-۳- دفاتر شرکت از بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده تا پایان مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است. دفاتر سال مالی ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ رسیدگی گردیده لیکن نتیجه آن به شرکت اعلام نگردیده است.

۳۶-۲-۴- دفاتر شرکت از بابت جرایم ماده ۱۶۹ قانون مالیات های مستقیم تا پایان مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است. دفاتر سال مالی ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ رسیدگی گردیده لیکن نتیجه آن به شرکت اعلام نگردیده است.

۳۶-۲-۵- دفاتر شرکت از بابت بیمه تامین اجتماعی تا پایان سال منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است و از بابت سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸ برگ اعلام بدهی به مبلغ ۲۷ میلیارد ریال صادر و پس از اعتراض شرکت متعاقبا برگ بدهی طبق رای هیات بدوی به مبلغ ۱۲ میلیارد ریال به شرکت ابلاغ گردیده که شرکت به رای هیات بدوی نیز اعتراض نموده و مراتب در دست رسیدگی می باشد. همچنین دفاتر شرکت از بابت سال ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۱ رسیدگی شده و برگ اعلام بدهی تاکنون به شرکت ابلاغ نشده است.

۳۶-۳- دارایی احتمالی :

۳۶-۳-۱- با توجه به رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ و بخشنامه ۵۰/۱۴۰۰/۲۱۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ سازمان امور مالیاتی در خصوص مفاد تبصره ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه ۵ ساله پنج توسعه مبنی بر افزایش میزان معافیت مالیاتی واحد های صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیت های منظور شده در مناطق آزاد تجاری -صنعتی (۲۰ سال از تاریخ اخذ پروانه بهره برداری)، احتمال برگشت، هزینه مالیات بر درآمد شرکت برای سال های ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۸ بر اساس اعتراض به شورای عالی مالیاتی وجود دارد که اثر آن در صورت تایید هیات هم عرض حدود ۶۰۰ میلیارد ریال می باشد. مراتب امور در دست پیگیری است.

۳۷- رویدادهای پس از تاریخ گزارشگری مالی

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده باشد و مستلزم تعدیل اقلام یا افشاء در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

۳۸- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، ۷۹۰.۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۴۳۳ ریال برای هر سهم) است