

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای



شرکت: سیمان دورود	سرمایه ثبت شده: 641,697
نماد: سدور	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539434	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
۵۹	۵,۶۳۱,۹۷۹	۴,۰۰۸,۴۸۳	۶,۳۷۱,۰۰۰	درآمدهای عملیاتی			
(۴۰)	(۴,۱۱۵,۹۹۴)	(۳,۹۴۹,۸۶۱)	(۴,۱۳۳,۰۹۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی			
۱۱۱	۱,۵۰۵,۹۸۵	۱,۰۵۸,۶۲۳	۲,۲۳۷,۹۰۴	سود(زیان) ناخالص			
(۶۲)	(۱,۳۶۹,۱۷۰)	(۸۸۲,۴۴۶)	(۱,۴۳۱,۳۶۱)	هزینه های فروش، ادارک و عمومی			
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)			
(۲۱)	۱۴۷,۸۹۷	۸۳,۹۸۵	۶۶,۴۹۹	سایر درآمدها			
۰	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها			
۳۳۶	۲۸۴,۷۱۲	۲۶۰,۱۶۱	۸۷۳,۱۴۲	سود(زیان) عملیاتی			
۴۳	(۳۹,۸۲۴)	(۲۶,۹۸۳)	(۱۵,۳۷۷)	هزینه های مالی			
۱,۰۷۹	(۱۶,۷۵۱)	۱,۶۵۷	۱۹,۵۴۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی			
۳۷۴	۳۳۸,۱۳۷	۳۳۴,۸۳۶	۸۷۷,۴۰۶	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات			
				هزینه مالیات بر درآمد:			
(۳۴۰)	(۶۳,۸۸۳)	(۴۶,۵۶۵)	(۱۵۸,۳۷۳)	سال جاری			
۰	۰	۰	۰	سال‌های قبل			
۲۸۳	۱۶۵,۳۵۴	۱۸۸,۳۷۱	۷۱۹,۱۳۳	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم			
				عملیات متوقف شده:			
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده			
۲۸۳	۱۶۵,۳۵۴	۱۸۸,۳۷۱	۷۱۹,۱۳۳	سود(زیان) خالص			
				سود(زیان) پایه هر سهم:			
۱۹۵	۴۱۳	۴۳۶	۱,۳۵۷	عملیاتی (ریال)			
(۲)	(۱۵۵)	(۱۳۳)	(۱۳۶)	غیرعملیاتی (ریال)			
۲۸۳	۲۵۸	۳۹۳	۱,۱۲۱	ناشی از عملیات در حال تداوم			
۰	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۲۸۲	۲۵۸	۳۹۲	۱,۱۲۱	سود(زیان) پایه هر سهم
۲۸۲	۲۵۸	۳۹۲	۱,۱۲۱	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۶۴۱,۶۹۷	۶۴۱,۶۹۷	۶۴۱,۶۹۷	سرمایه
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۲۸۲	۱۶۵,۲۵۴	۱۸۸,۲۷۱	۷۱۹,۱۲۳	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۲۸۲	۱۶۵,۲۵۴	۱۸۸,۲۷۱	۷۱۹,۱۲۳	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیر جاری
(۱)	۱,۵۴۷,۰۶۳	۱,۶۱۵,۹۳۱	۱,۵۹۲,۳۰۵	دارایی‌های ثابت مشهود

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۵,۱۲۸	۵,۱۲۸	۵,۱۲۸	۵,۱۲۸	۵,۱۲۸	۵,۱۲۸	دارایی‌های نامشهود
۰	۵,۲۶۸	۵,۲۶۸	۵,۲۶۸	۵,۲۶۸	۵,۲۶۸	۵,۲۶۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۱)	۱,۵۵۷,۴۶۹	۱,۶۲۶,۲۳۷	۱,۶۲۶,۲۳۷	۱,۶۰۲,۷۱۱	۱,۶۰۲,۷۱۱	۱,۶۰۲,۷۱۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
							دارایی‌های جاری
۲۴	۱۲۴,۱۴۹	۲۰۶,۲۴۰	۲۰۶,۲۴۰	۲۵۵,۱۰۳	۲۵۵,۱۰۳	۲۵۵,۱۰۳	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۹۸	۸۷۷,۹۸۱	۱,۴۷۸,۲۵۲	۱,۴۷۸,۲۵۲	۲,۹۲۰,۱۷۶	۲,۹۲۰,۱۷۶	۲,۹۲۰,۱۷۶	موجودی مواد و کالا
۲۸	۸۲۴,۴۷۹	۶۰۳,۸۷۱	۶۰۳,۸۷۱	۷۷۲,۳۴۸	۷۷۲,۳۴۸	۷۷۲,۳۴۸	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۴۷	۷۴,۵۶۹	۲۶,۴۹۹	۲۶,۴۹۹	۶۵,۴۰۲	۶۵,۴۰۲	۶۵,۴۰۲	موجودی نقد
۷۴	۱,۹۲۱,۱۷۸	۲,۳۱۴,۹۶۲	۲,۳۱۴,۹۶۲	۴,۰۲۳,۰۲۹	۴,۰۲۳,۰۲۹	۴,۰۲۳,۰۲۹	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
۷۴	۱,۹۲۱,۱۷۸	۲,۳۱۴,۹۶۲	۲,۳۱۴,۹۶۲	۴,۰۲۳,۰۲۹	۴,۰۲۳,۰۲۹	۴,۰۲۳,۰۲۹	جمع دارایی‌ها
۴۳	۲,۴۷۸,۶۴۷	۲,۹۴۱,۲۹۹	۲,۹۴۱,۲۹۹	۵,۶۲۵,۷۴۰	۵,۶۲۵,۷۴۰	۵,۶۲۵,۷۴۰	حقوق مالکانه و بدهی‌ها
							حقوق مالکانه
۰	۶۴۱,۶۹۷	۶۴۱,۶۹۷	۶۴۱,۶۹۷	۶۴۱,۶۹۷	۶۴۱,۶۹۷	۶۴۱,۶۹۷	سرمایه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	۵,۵۹۷	۵,۵۹۷	۵,۵۹۷	صرف سهام خزانه
۰	۲۰,۹۱۲	۲۹,۱۷۵	۲۹,۱۷۵	۲۹,۱۷۵	۲۹,۱۷۵	۲۹,۱۷۵	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۸۳	۶۴,۰۲۱	۱۸۴,۱۳۰	۱۸۴,۱۳۰	۸۸۹,۶۰۹	۸۸۹,۶۰۹	۸۸۹,۶۰۹	سود(زیان) انباشته
(۲۹)	(۲۰,۱۴۵)	(۱۹,۰۸۷)	(۱۹,۰۸۷)	(۲۴,۶۸۴)	(۲۴,۶۸۴)	(۲۴,۶۸۴)	سهام خزانه
۸۴	۶۹۶,۴۸۵	۸۲۵,۹۱۵	۸۲۵,۹۱۵	۱,۵۴۱,۲۹۴	۱,۵۴۱,۲۹۴	۱,۵۴۱,۲۹۴	جمع حقوق مالکانه
							بدهی‌ها
							بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۱۹	۲۰۰,۴۵۴	۲۳۱,۶۱۰	۲۳۱,۶۱۰	۲۷۴,۸۴۸	۲۷۴,۸۴۸	۲۷۴,۸۴۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۱۹	۲۰۰,۴۵۴		۲۳۱,۶۱۰		۲۷۴,۸۴۸		جمع بدهی‌های غیرجاری
							بدهی‌های جاری
۵۷	۱,۹۳۳,۱۵۳		۲,۰۱۱,۹۹۶		۳,۱۶۶,۲۵۰		پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۴۷۶	۲۰,۴۸۱		۲۹,۳۶۴		۱۶۹,۱۵۸		مالیات پرداختنی
(۵۶)	۷,۰۹۹		۱۵,۴۱۵		۶,۷۹۶		سود سهام پرداختنی
۹۳	۳۳۷,۳۸۵		۱۰۳,۴۷۳		۱۹۹,۸۹۹		تسهیلات مالی
۰	۰		۰		۰		ذخایر
(۶۳)	۲۹۳,۵۹۰		۷۱۳,۵۲۶		۳۶۷,۱۹۵		پیش‌دریافت‌ها
۲۳	۲,۵۸۱,۷۰۸		۲,۸۷۳,۷۷۴		۳,۸۰۹,۴۹۸		
۰	۰		۰		۰		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۲۳	۲,۵۸۱,۷۰۸		۲,۸۷۳,۷۷۴		۳,۸۰۹,۴۹۸		جمع بدهی‌های جاری
۳۳	۲,۷۸۳,۱۶۲		۳,۱۰۵,۳۸۴		۴,۰۸۴,۳۴۶		جمع بدهی‌ها
۴۳	۳,۴۷۸,۶۴۷		۳,۹۴۱,۳۹۹		۵,۶۳۵,۷۴۰		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۴۱,۶۹۷	۰	۰	۰	۲۰,۹۱۲	۰	۰	۰	۶۴,۰۲۱	(۳۰,۱۴۵)	۶۹۶,۴۸۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۴۱,۶۹۷	۰	۰	۰	۲۰,۹۱۲	۰	۰	۰	۶۴,۰۲۱	(۳۰,۱۴۵)	۶۹۶,۴۸۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۶۵,۳۵۴		۱۶۵,۳۵۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۳۵۴	۰	۱۶۵,۳۵۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۳۵۴	۰	۱۶۵,۳۵۴
سود سهام مصوب									(۲۵,۸۲۴)		(۲۵,۸۲۴)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانة									(۳۰,۰۰۳)	(۳۰,۰۰۳)	(۳۰,۰۰۳)
فروش سهام خزانة									۳۱,۰۶۰	۳۱,۰۶۰	۳۱,۰۶۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۱۱,۰۵۸)		(۱۱,۰۵۸)
تخصیص به اندرخته قانونی					۸,۲۶۲				(۸,۲۶۲)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۴۱,۶۹۷	۰	۰	۰	۲۹,۱۷۵	۰	۰	۰	۱۸۴,۱۳۰	(۱۹,۰۸۷)	۸۲۵,۹۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۷۱۹,۱۳۲		۷۱۹,۱۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۹,۱۳۲	۰	۷۱۹,۱۳۲
سود سهام مصوب									(۱۹,۲۵۱)		(۱۹,۲۵۱)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه									(۵,۵۹۷)	(۵,۵۹۷)	(۵,۵۹۷)
فروش سهام خزانه			۵,۵۹۷						۵,۵۹۷	۰	۵,۵۹۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۵,۵۹۷		۵,۵۹۷
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶۴۱,۶۹۷	۰	۰	۵,۵۹۷	۲۹,۱۷۵	۰	۰	۰	۸۸۹,۶۰۹	(۲۴,۶۸۳)	۱,۵۴۱,۳۹۴

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:					
نقد حاصل از عملیات	(۲۴۱,۴۵۳)	۲۵۳,۰۰۹	۴۸۹,۹۸۱	--	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۱,۹۳۳)	(۳۰,۴۸۰)	(۵۴,۰۰۰)	(۵)	(۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۷۳,۳۷۵)	۲۲۲,۵۲۹	۴۳۵,۹۸۱	--	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۱۳۳,۰۱۳)	(۱۹۰,۶۸۱)	--	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۰۱/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۱۵۹	۳۸۵	۷۵۳	۱,۹۴۷	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۴)	۱,۱۷۸	۸۷۸	۸۴۷	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۱۸۹,۱۱۸)	(۱۳۱,۳۸۳)	۳,۷۹۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۳۴۶,۸۶۳	۳۰۱,۱۴۷	(۳۷۰,۵۸۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
--	۳۱,۰۶۰	۱۴,۰۸۴	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
--	(۳۰,۰۰۳)	(۱۳,۳۳۰)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۴۸,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۷۳	(۳۹۶,۶۵۹)	(۳۰۸,۱۱۸)	(۵۶,۰۹۹)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۳۳	(۳۹,۸۳۴)	(۳۶,۹۸۳)	(۱۵,۳۷۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۹)	(۱۷,۵۰۸)	(۱۷,۵۵۳)	(۱۹,۱۴۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	(۳۹۴,۹۳۳)	(۳۵۰,۸۸۹)	۳۰۹,۴۸۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۴۸,۰۷۰)	(۴۹,۷۴۳)	۳۸,۹۰۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۶۴)	۷۴,۵۶۹	۷۴,۵۶۹	۲۶,۴۹۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۰	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۶۳	۳۶,۴۹۹	۳۴,۸۲۷	۶۵,۴۰۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۰
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۰۱/۰۹/۳۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۲۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۵۹۱,۸۲۰	۵۲۶,۴۸۸	۱۸۰,۲۶۹	۰
دستمزد مستقیم تولید	۷۲۷,۸۱۸	۸۰۷,۳۸۶	۲۷۹,۶۸۲	۰
سربار تولید	۳,۰۲۳,۹۹۰	۳,۴۵۳,۰۰۷	۱,۳۰۳,۸۹۶	۰
جمع	۴,۳۵۳,۶۳۸	۴,۷۹۵,۸۸۱	۱,۷۶۳,۸۴۷	۰
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۴,۳۵۳,۶۳۸	۴,۷۹۵,۸۸۱	۱,۷۶۳,۸۴۷	۰
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۲۲۰,۱۷۹)	(۶۰۱,۷۸۵)	۳۳۶,۰۹۰	۰
صایعات غیرعادی	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴,۱۳۳,۴۵۹	۴,۱۹۴,۰۹۶	۲,۰۹۸,۹۳۷	۰
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳۱,۹۷۱	۴۹,۴۳۶	۱۱۰,۴۳۶	۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴۹,۴۳۶)	(۱۱۰,۴۳۶)	(۷۹,۰۱۴)	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۱۱۵,۹۹۴	۴,۱۳۳,۰۹۶	۲,۱۲۰,۲۵۹	۰
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴,۱۱۵,۹۹۴	۴,۱۳۳,۰۹۶	۲,۱۲۰,۲۵۹	۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	باتوجه به انعقاد قراردادهای خرید، اسخراج و حمل مواد اولیه در سال ۱۳۰۲ تغییرات بر اساس قراردادهای جدید طی سال ۱۳۰۲ اعمال می گردد.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۳۰	باتوجه به انعقاد قراردادهای خرید، اسخراج و حمل مواد اولیه در سال ۱۳۰۲ تغییرات بر اساس قراردادهای جدید طی سال ۱۳۰۲ اعمال می گردد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۲۰												
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			
		مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	
سیمان		۹,۶۵۵	۵,۱۲۰,۲۴۹	۴۹,۴۳۶	۳۹۵,۰۵۰	۱۴,۳۱۴,۸۶۵	۴,۱۹۴,۰۹۶	۰	۰	۰	۳۹۰,۳۴۴	۱۴,۳۴۰,۰۷۴	۴,۱۳۳,۰۹۶	۱۱۰,۴۳۶
جمع کل				۴۹,۴۳۶			۴,۱۹۴,۰۹۶						۴,۱۳۳,۰۹۶	۱۱۰,۴۳۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹												
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			
		مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	
سیمان		۱۴,۴۶۱	۷,۶۳۶,۸۱۶	۱۱۰,۴۳۶	۳۲۸,۲۰۰	۹,۱۹۷,۷۹۶	۲,۰۹۸,۹۳۷	۰	۰	۰	۳۳۳,۰۰۶	۹,۱۴۲,۹۳۶	۲,۱۲۰,۲۵۹	۷۹,۰۱۴
جمع کل				۱۱۰,۴۳۶			۲,۰۹۸,۹۳۷						۲,۱۲۰,۲۵۹	۷۹,۰۱۴

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

برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰															واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع کل	

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰												واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره					
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار			
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال				
													مواد اولیه داخلی:	
۸۲,۹۴۷	۲,۴۷۹,۱۳۸	۳۳,۴۵۸	۳۷,۱۳۰	۲,۳۹۱,۱۶۴	۱۵,۵۲۸	۲۴,۰۸۱	۲,۲۵۶,۸۳۰	۷,۳۹۴	۹۵,۹۹۶	۲,۳۰۸,۰۴۰	۴۱,۵۹۲	تن	سنگ گچ	
۴۹,۳۶۸	۹۱۳,۷۱۵	۵۴,۰۳۰	۳۲,۴۳۰	۷۴۷,۴۳۳	۲۹,۹۹۶	۴۱,۱۳۷	۱,۱۵۱,۹۷۴	۳۵,۷۱۰	۳۰,۶۵۱	۶۳۴,۳۸۶	۴۸,۳۱۶	تن	سنگ سیلیس	
۳۷۹,۰۷۴	۶,۱۵۱,۶۰۲	۶۱,۶۲۳	۱۵۹,۳۸۸	۵,۰۰۶,۳۱۹	۳۱,۸۲۸	۴۵۱,۵۱۱	۶,۳۹۴,۱۶۳	۷۰,۶۱۳	۸۶,۹۵۱	۳,۸۰۵,۷۹۵	۲۳,۸۴۷	تن	سنگ آهن	
۱۲۰,۵۶۲	۳,۵۵۱,۱۶۳	۳۳,۹۵۰	۲۹,۸۱۸	۲,۳۰۷,۵۹۸	۹,۰۱۵	۱۳۹,۴۷۷	۲,۸۸۱,۴۳۸	۳۳,۳۵۸	۲۰,۹۰۳	۲,۱۷۵,۸۰۹	۹,۶۰۷	تن	پوزولان	
۳۴۶,۰۱۰	۳۳۱,۴۳۴	۷۴۲,۲۸۲	۱۸۱,۱۵۴	۳۱۵,۶۱۱	۵۷۳,۹۷۸	۳۱۷,۳۴۳	۳۷۸,۶۵۹	۵۷۳,۹۷۸	۲۰۹,۸۳۳	۲۸۲,۶۷۳	۷۴۲,۲۸۲	تن	سنگ آهک	
۲,۸۰۳	۳۳۷,۷۹۳	۸,۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۰۳	۳۳۷,۷۹۳	۸,۲۹۸	تن	خاک صنعتی	
۰	۰	۰	۱۰۶,۵۷۸	۲۷۵,۹۳۶	۳۸۶,۳۳۳	۱۰۶,۵۷۸	۲۷۵,۹۳۶	۳۸۶,۳۳۳	۰	۰	۰	تن	خاک رس	
۵۰۴	۶۸۲,۰۰۳	۷۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۴	۶۸۲,۰۰۳	۷۳۹	تن	سرباره	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تن	مخلوط مارل	
۸۸۱,۳۶۸			۵۳۶,۴۸۸			۹۷۰,۱۲۶			۴۴۷,۶۳۰					جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:	
۰			۰			۰			۰					جمع مواد اولیه وارداتی
۸۸۱,۳۶۸			۵۳۶,۴۸۸			۹۷۰,۱۲۶			۴۴۷,۶۳۰					جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۸۲,۹۴۷	۲,۴۷۹,۱۳۸	۳۳,۴۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲,۹۴۷	۲,۴۷۹,۱۳۸	۳۳,۴۵۸	تن	سنگ گچ
۴۹,۳۶۸	۹۱۳,۷۱۵	۵۴,۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۳۶۸	۹۱۳,۷۱۵	۵۴,۰۳۰	تن	سنگ سیلیس
۳۷۹,۰۷۴	۶,۱۵۱,۶۰۲	۶۱,۶۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۹,۰۷۴	۶,۱۵۱,۶۰۲	۶۱,۶۲۳	تن	سنگ آهن
۱۲۰,۵۶۲	۳,۵۵۱,۱۶۳	۳۳,۹۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۵۶۲	۳,۵۵۱,۱۶۳	۳۳,۹۵۰	تن	پوزولان
۳۴۶,۰۱۰	۳۳۱,۴۳۴	۷۴۲,۲۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۶,۰۱۰	۳۳۱,۴۳۴	۷۴۲,۲۸۲	تن	سنگ آهک
۲,۸۰۳	۳۳۷,۷۹۳	۸,۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۰۳	۳۳۷,۷۹۳	۸,۲۹۸	تن	خاک صنعتی

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تن	خاک رس
۵۰۴	۶۸۲,۰۰۲	۷۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۴	۶۸۲,۰۰۲	۷۳۹	تن	سرباره
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تن	مخلوط مارل
۸۸۱,۲۶۸			۰			۰			۸۸۱,۲۶۸				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۸۸۱,۲۶۸			۰			۰			۸۸۱,۲۶۸				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۰			۰			۰			۰				جمع کل

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به انعقاد قراردادهای خرید، استخراج و حمل مواد اولیه در سال ۱۴۰۲ تغییرات بر اساس قراردادهای جدید طی سال ۱۴۰۳ اعمال می گردد.
نرخ خرید مواد اولیه	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	با توجه به انعقاد قراردادهای خرید، استخراج و حمل مواد اولیه در سال ۱۴۰۲ تغییرات بر اساس قراردادهای جدید طی سال ۱۴۰۳ اعمال می گردد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۴۸۰,۰۴۶	۱,۲۶۸,۵۶۴	۰	۰	۲۸۷,۶۶۹	۲۶۲,۷۰۲	۰	۰
هزینه استهلاک	۱۲۰,۲۲۶	۷۲,۴۲۸	۰	۰	۱,۴۰۱	۲,۸۰۸	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۷۲۰,۹۲۹	۱,۱۴۶,۹۵۷	۰	۰	۷,۵۲۰	۲,۲۰۸	۰	۰

شرح	هزینه سربار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
هزینه مواد مصرفی	۵۹۱,۸۳۰	۵۲۶,۴۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۲,۱۹۱	۰	۰	
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۷۹۲,۲۵۲	۸۵۸,۴۷۷	۰	
سایر هزینه ها	۱۱۰,۹۵۹	۳۲۶,۵۶۰	۰	۰	۱۷۸,۱۳۶	۲۰۴,۰۶۶	۰	
جمع	۳,۰۳۲,۹۹۰	۲,۴۵۲,۰۰۷	۰	۰	۱,۳۶۹,۱۷۰	۱,۴۳۱,۲۶۱	۰	

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

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	افزایش هزینه های اداری عمومی تشکیلاتی عمدتاً بدلیل افزایش در پرداختهای ۴ درصد بیمه سخت و زیان آور پرسنل مشمول قانون بازنشستگی می باشد.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	افزایش هزینه های اداری عمومی تشکیلاتی عمدتاً بدلیل افزایش در پرداختهای ۴ درصد بیمه سخت و زیان آور پرسنل مشمول قانون بازنشستگی می باشد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۶۷	۴۷۸	۴۷۵	۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۷۷	۱۹۹	۱۶۵	۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۲۵	۸	۳۵	۸	۳۵	۸	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۵۹۴	۱۶۵	۵۹۴	۱۶۵	۵۹۴	۱۶۵	۰	۰

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

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

--

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمدۀ در دست اجرا
	افزایش درآمد فروش محصولات جدید	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۳۵	۵	۵	۵,۴۹۶,۷۱۷	۵,۹۸۵,۷۱۷	دلار	۱,۶۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۱,۸۸۱	خط تولید آسیاب سیمان فاز ۴

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

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ساک مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه	مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد سرمایه	مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد سرمایه	مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد سرمایه
تولیدی سیمان فیروز کوه	۰	۱۹۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صادرات صنعت سیمان	۱	۱,۹۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱	۱,۹۰۴	۰	۰	۱	۱,۹۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حمل و نقل کارکنان و کارخانجات سیمان و فارسیت دورود	۱۵	۲,۷۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱۵	۲,۷۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۰	۴۵۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۰	۰	۴۵۵	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۷	۰	۰	۰	۰	۰
تحقیق و توسعه صنعت سیمان	۰	۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین	۰	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

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

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تسعیر ارز	۱۴۷,۸۹۷	۶۶,۴۹۹	۱,۳۴۲	۰
جمع	۱۴۷,۸۹۷	۶۶,۴۹۹	۱,۳۴۲	۰

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
جمع

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	بلند مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۴۸,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۰	۰	۴۸,۰۰۰	۶,۹۸۶		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۵۵,۴۷۳	۵۱,۸۹۹	۵۱,۸۹۹	۰	۵۱,۸۹۹	۸,۲۹۱		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰		
جمع		۱۰۳,۴۷۳	۱۹۹,۸۹۹	۱۹۹,۸۹۹	۰	۱۹۹,۸۹۹	۱۵,۲۷۷		
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۱۵,۲۷۷	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	بلند مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۴۸,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۰	۰	۴۸,۰۰۰	۶,۹۸۶		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۵۵,۴۷۳	۵۱,۸۹۹	۵۱,۸۹۹	۰	۵۱,۸۹۹	۸,۲۹۱		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰		
جمع		۱۰۳,۴۷۳	۱۹۹,۸۹۹	۱۹۹,۸۹۹	۰	۱۹۹,۸۹۹	۱۵,۲۷۷		
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۱۵,۲۷۷	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

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

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

باتوجه به بازپرداخت به موقع تسهیلات دریافتی هزینه مالی مطابق مبلغ پیش بینی شده خواهد بود.

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

باتوجه به بازپرداخت به موقع تسهیلات دریافتی هزینه مالی مطابق مبلغ پیش بینی شده خواهد بود.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار	۱,۱۷۸	۸۴۷	۷۸۴	۰
سود حاصل از فروش اجناس اسقاطی و ضایعاتی	۳۶	۰	۰	۰
سود حاصل از فروش محصولات کشاورزی	۰	۱۶,۴۱۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۱۷,۹۵۵)	۳,۲۸۴	۰	۰
جمع	(۱۶,۷۵۱)	۱۹,۵۴۱	۷۸۴	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۸۴,۱۳۰	۲۵,۸۲۴	۱۶۵,۳۵۴	۱۹,۳۵۱	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	باتوجه به اهمیت صادرات در سود شرکت برنامه ریزی مدیریت بر مبنای افزایش میزان صادرات در نه ماهه پایانی و تحقق مقدار ۴۰۰,۰۰۰ تن در پایان سال مالی ۱۴۰۲ خواهد بود.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	باتوجه به اهمیت صادرات در سود شرکت برنامه ریزی مدیریت بر مبنای افزایش میزان صادرات در نه ماهه پایانی و تحقق مقدار ۴۰۰,۰۰۰ تن در پایان سال مالی ۱۴۰۲ خواهد بود.

سایر توضیحات با اهمیت

باتوجه به اهمیت صادرات در سود شرکت برنامه ریزی مدیریت بر مبنای افزایش میزان صادرات در نه ماهه پایانی و تحقق مقدار ۴۰۰,۰۰۰ تن در پایان سال مالی ۱۴۰۲ خواهد بود.	
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران



شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

فهرست مطالب

مقدمه

۵

۱- ماهیت کسب و کار

۵

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: ۵

۱-۱-۱- مواد اولیه: ۶

۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: ۶

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت: ۷

۳-۱- جزئیات فروش: ۸

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل: ۶

۱-۳-۲- مرادات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: ۶

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی): ۶

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت: ۷

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت: ۸

۱-۳-۳- 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: ۹

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: ۱۰

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: ۱۱

۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: ۱۱

۴-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ۱۲

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۵-۲ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند) Error! Bookmark not defined.

۱۵ ۳-مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

۱۵ ۱-۳- منابع:

۱۳ ۲-۳- مصارف:

۱۷ ۳-۳- ریسکها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

۱۷ ۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

۱۴ ۵-۳- دعوای حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

۴-نتایج عملیات و چشم اندازها

۲۰

۲۰ ۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

۲۰ ۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

۲۱ ۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:

۲۱ ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

۱۸ ۵-مهمترین معیارها و شاخصهای عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده..

۱۸ ۱-۵- شاخصها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

۲۰ ۲-۵- عملکرد بخشها یا فعالیتها:

۲۰ ۶- جمع بندی:

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها 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 می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۸ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

ردیف	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
۱	آقای محمد وثوق روحانی	شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)	رئیس هیئت مدیره	
۲	آقای فرهنگ ساکی	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	
۳	آقای مجید آزرده دست	شرکت سیمان ارومیه (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	
۴	آقای بهرام فرهی	شرکت سیمان خزر (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	
۵	فاقد نماینده	شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. 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.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت سهامی عام سیمان دورود در تاریخ ۱۳۷۹/۰۴/۰۱ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۶۹ مورخ ۱۳۷۹/۰۴/۱۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان دورود به ثبت رسیده است. قبل از این تاریخ شرکت سیمان دورود از کارخانجات مجتمع سیمان فارس و خوزستان بوده که از تاریخ ۱۳۳۷، شروع به بهره‌برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۱۰ به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۱۴ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، احداث و توسعه تجهیزات کارخانجات تولید سیمان تیپ ۱ و ۵ می‌باشد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید کلینکر و سیمان بوده است. شرکت سیمان دورود در صنعت سیمان، آهک و گچ فعالیت کرده و با توجه به افزایش نرخ فروش در اواسط سال جاری، در نه ماهه ابتدای سال سودآوری شرکت نسبت به سال قبل بیشتر بوده است.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	کلینکر	تن	۶۳۵،۷۸۹
۲	سیمان	تن	۲۹۵،۲۳۹

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

جایگاه شرکت در بازار سرمایه :

شخصیت حقوقی شرکت از نوع سهامی عام بوده و سهام آن در بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران معامله می گردد. قیمت سهام شرکت از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ تا تاریخ این گزارش در بازه ۵،۳۶۰ ریال نوسان داشته است. قیمت سهام در ابتدای سال ۱۴۰۲ مبلغ ۹،۳۹۰ ریال که با افزایش ۵۷ درصدی در انتهای آذر ماه ۱۴۰۲ به مبلغ ۱۴،۷۵۰ ریال رسیده و معامله شده است.

۱-۱-۱- مواد اولیه:

مواد اولیه مصرفی تولید سیمان شامل سنگ آهک و مارل، خاک رس و سیلیس از معدن متعلق به شرکت بوده و مابقی مواد اولیه مورد نیاز از طریق سایر معادن خرید و جهت مصرف در بخش تولید به شرکت حمل می شوند.

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	سیلیس	تن	۲۹،۹۹۶	معدن سیلیس شرکت
۲	سنگ آهک	تن	۵۷۳،۹۷۸	معدن شرکت
۳	خاک رس	تن	۳۸۶،۲۴۲	معدن شرکت

سایر ترکیبات مصرفی در دوره مورد نظر به شرح زیر می باشد:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	سنگ گچ	تن	۱۵،۵۲۸	معدن شورآب خرم آباد
۳	سنگ آهن	تن	۳۱،۸۳۸	معدن سرمک ملایر
۴	پوزولان	تن	۹،۰۱۵	معدن پوزولان دهگلان

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

خرید مواد اولیه در شرکت از طریق مناقصه عمومی مطابق آیین نامه معاملات مصوب تحت نظارت هلدینگ ، بررسی معادن شرکت کننده در مناقصه تویط تیم های ارزیاب و تهیه قیمت کارشناسی ، از نزدیک ترین و مرغوب ترین معادن منطقه انجام می پذیرد. با توجه به غنی بودن کشور در زمینه مواد اولیه مورد نیاز تولید سیمان ، تمامی مواد اولیه مصرفی در داخل کشور تهیه گردیده و تامین کنندگان مواد اولیه در دوره مورد گزارش بشرح جدول زیر می باشند:

نام ماده اولیه	نام تامین کننده/استخراج کننده	نوع قرارداد
سیلیس	آقای حسنونند-معدن شرکت	حمل و استخراج
سنگ آهک	آقای آریان ساعدی-معدن شرکت	حمل و استخراج
خاک رس	آقای آریان ساعدی-معدن شرکت	حمل و استخراج
سنگ گچ	آقای صادقی- معدن شورآب خرم آباد	خرید
سنگ آهن	آقای حسینقلی-معدن سرمک ملایر	خرید
پوزولان	آقای محمدی-معدن پوزولان دهگلان	خرید

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت سیمان دورود در دوره مالی مورد گزارش در صنعت تولید سیمان فعال ، و حجم فروش داخلی در دوره ۹ ماهه به مقدار ۲۹۰،۲۴۴ تن معادل مبلغ ۲،۳۲۰ میلیارد ریال و حجم فروش صادراتی در دوره مذکور به مقدار ۲۸۷،۷۱۶ تن معادل مبلغ ۴،۰۵۱ میلیارد ریال بوده است.

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش داخلی و صادراتی:

۱-۳-۱- جزئیات فروش داخلی									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول (تن)	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا (تن)	مقدار فروش شرکت در بورس کالا (تن)	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا درصد	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا (میلیارد ریال)	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا (میلیارد ریال)	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا درصد
۱	سیمان خاکستری	۵۲,۷۳۰,۶۰۴	۸۹۲,۷۰۸	۴۷,۷۵۳,۲۰۷	۲۹۰,۲۴۴	٪۰۰۷	۴۲۹,۹۶۸	۲,۳۲۰	٪۰۰۵

۱-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی			
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش صادراتی (تن)	کل مبلغ فروش صادراتی (میلیارد ریال)
۱	کلینگر صادراتی	۲۸۷,۷۱۶	۴,۰۵۱

قیمت پایه فروش داخلی محصولات سیمانی توسط کارشناسان بورس کالا تعیین و بر اساس عرضه و تقاضا مورد رقابت قرار میگیرد و آخرین قیمت های پایه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ برای هر تن از محصول سیمان پاکتی این شرکت ۱۰,۷۶۴,۰۰۰ ریال و برای محصول سیمان فله به مبلغ ۸,۴۳۴,۰۰۰ ریال بوده است .

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

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

با عنایت به تصویب موضوع عرضه سیمان در بورس کالا و پذیرش عرضه محصولات شرکت سیمان دورود در دویست و نودویکمین جلسه کمیته عرضه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ و بر اساس مصوبه شماره ۳۱۴۹۶/۴۰۰/۳۷۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۱ سازمان حمایت از مصرف کنندگان ، نرخ فروش سیمان از قیمت گذاری دستوری خارج شده و مطابق ضوابط و مقررات در بورس کالا و در زمان عرضه تعیین می گردد.

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مشابه سال قبل	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۳۲,۰۶۶	۴۶,۱۲۵	۶۲,۸۸۳	-	-
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱۵,۷۰۲	۲,۰۱۰	۳۲,۰۱۰	۲۹۸	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۲۶۷,۹۷۳	۵۰,۶۸۴	۱۰۵,۹۴۵	۳۷	-
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۶,۰۴۵	۱,۷۰۵	۱,۷۰۵	(۱۰۰)	-
۵	پرداختی بابت خوراک	-	-	-	-	-
۶	پرداختی بابت انرژی	۱,۱۹۶,۲۲۰	۳۹۶,۳۴۲	۸۱۶,۸۰۹	۷۶	-
۷	پرداختی بابت تسهیلات تکلیفی دولت	-	-	-	-	-

افزایش پرداختی انرژی بدلیل افزایش ۱۰۰ درصدی نرخ گاز در سال ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال قبل می باشد و همچنین تسویه بدهی سنواتی به اداره گاز می باشد.

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

همچنین قیمت صادراتی فروش کلینکر بر اساس مصوبات کمیته فروش محاسبه و از خریدار دریافت شده است. روش قیمت گذاری محصولات صادراتی (کلینکر) از طریق مزایده و کمیته فروش و تصویب هیأت مدیره می باشد.

جزئیات فروش صادراتی:

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش صادراتی (تن)	کل مبلغ فروش صادراتی (میلیارد ریال)
۱	کلینکر صادراتی	۲۸۷,۷۱۶	۴,۰۵۱

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار و تامین اجتماعی
- اساسنامه شرکت
- قانون معادن
- قانون مبارزه با پولشویی
- استانداردهای حسابداری

حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت:

حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت سیمان دورود (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ موسسه حسابرسی

بهمند میباشند.

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱-۵- وضعیت رقابت :

در جدول زیر ۲۰ شرکت بورسی که در تولید سیمان فعال می باشند بر اساس بالاترین میزان درصد تولید نسبت به ظرفیت اسمی در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ارائه شده است.

ردیف	نام شرکت بورسی	درصد میزان تولید به ظرفیت اسمی (در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰)	حاشیه سود ناخالص (۶ ماهه اول ۱۴۰۲)	حاشیه سود خالص (۶ ماهه اول ۱۴۰۲)
۱	سیمان اردبیل	۱۱۶	۵۴.۴	۴۸.۳
۲	سیمان ارومیه	۱۱۱	۵۷.۱	۴۶.۱
۳	سیمان زنجان	۱۰۷	۲۱.۷	۱۵
۴	سیمان خاش	۱۰۲	۴۰.۶	۳۵.۱
۵	سیمان قاین	۱۰۱	۳۳.۵	۳۷.۳
۶	سیمان ساوه	۹۹	۶۱.۶	۵۴.۶
۷	سیمان صوفیان	۹۹	۴۳.۴	۴۰.۳
۸	سیمان خزر	۹۵	۳۵.۱	۲۹.۴
۹	سیمان بجنورد	۹۴	۴۵.۳	۳۳.۹
۱۰	سیمان اردستان	۹۱	۶۲	۵۸
۱۱	سیمان فارس نو	۹۰	۵۴.۵	۵۲.۴
۱۲	سیمان شرق	۹۰	۴۲.۷	۳۶.۸
۱۳	سیمان گیلان سبز	۸۹	۳۲.۵	۲۴.۷
۱۴	سیمان هگمتان	۸۸	۵۴.۲	۴۰.۵
۱۵	سیمان شاهرود	۸۶	۶۲.۷	۳۹
۱۶	سیمان غرب	۸۳	۴۸.۶	۴۰.۷
۱۷	سیمان تهران	۸۲	۴۵.۹	۳۶.۲
۱۸	سیمان نهاوند	۸۱	۵۲.۳	۳۲.۹
۱۹	سیمان فارس	۷۸	۵۳	۵۵
۲۰	سیمان آبیک	۷۳	۵۸	۴۹

میزان تولید شرکت سیمان دورود نسبت به ظرفیت اسمی ۶۶ درصد و در ۹ ماهه ابتدای سال ۱۴۰۲ حاشیه سود ناخالص ۳۸ درصد و حاشیه سود خالص ۱۲ درصد بوده است.

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تأمین نمود. قرارداد مذکور تا پایان ۱۴۰۳/۰۵/۲۱ برقرار می باشد.

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

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	سرمایه گذاری صبا گستر تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۸/۰۵
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۵/۲۱
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۳۰،۱۴۵ ریال
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۸،۴۵۵
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲،۸۴۸
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۵،۵۹۷
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۴۸۹،۳۸۷
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۲۷۷،۳۴۰
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۱،۵۲۷،۴۴۶

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

چشم انداز شرکت:

با توجه به برند شرکت سیمان دورود در بازار صنعت سیمان به ویژه استان های همسایه از جمله خوزستان شرکت اقدام به بازاریابی و ایجاد عاملیت فروش در استانهای همجوار نموده است. که پیش بینی می شود سهم قابل توجهی از کل صنایع سیمان بازارهای مربوطه را در اختیار شرکت قرار دهد.

دارایی در جریان تکمیل:

دارایی های در جریان تکمیل									
تأثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		درصد تکمیل		عنوان
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال						
افزایش در آمد فروش محصولات جدید	۴۳۲,۷۷۳	۴۸۹,۰۰۰	۵,۹۸۵,۷۱۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵	۵			احداث خط تولید
	۴۳۲,۷۷۳	۴۸۹,۰۰۰	۵,۹۸۵,۷۱۷						

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

اهداف کلان:

- کسب سهم بیشتر در صنعت سیمان
- ارتقای کیفی سازمانی نیروی انسانی
- ورود به بازار های گسترده تر صادراتی با هدف استفاده بهینه حداکثر از ظرفیت تولید شرکت
- گسترش بازار یا جذب مشتریان جدید

سیاست های راهبردی:

- افزایش سطح توانگری شرکت از نظر تکنولوژی در صنعت سیمان
- احیای اعتبار بخشی به نام تجاری (برند) شرکت
- گستردگی تولید محصولات با توجه به برنامه های تولید
- برنامه توسعه شبکه ها یا بازارهای جدید

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

صورت‌های مالی شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲-۳- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری شرکتی:

این شرکت با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد سازوکارهایی برای سنجش و ارزیابی، توان مستمر در ایجاد ارزش بازه کوتاه مدت و بلند مدت را جزو اولویت های برنامه ریزی خود قرار می دهد.

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

الف: از منظر محیط زیست و کاهش مصرف انرژی :

پس از اجرای قانون هدفمندسازی یارانه ها و افزایش قیمت حامل های انرژی قیمت تمام شده محصولات این شرکت با توجه به قدیمی بودن خطوط تولید رشد قابل ملاحظه ای داشته است. تلاش در افزایش بهره وری و کاهش هزینه های تولید از جمله برنامه های این واحد جهت مقابله با این ریسک می باشد.

محیط زیست و انرژی			
انرژی	واحد	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
گاز	متر مکعب	۹۱۶۲۱،۵۵۴	۸۲،۲۱۰،۱۹۱
برق	مگاوات	۹۱،۴۳۶	۱۱۵،۷۴۹
مازوت	متر مکعب	۴،۴۴۸	۳،۵۹۸

ب: از منظر مسئولیت های اجتماعی:

مبلغ کمک های عام المنفعه در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ ۱،۸۱۶ میلیون ریال می باشد و شامل : کمک به ورزشکاران جهت اعزام به مسابقات کشتی، زائران مرقد امام خمینی(ره) جهت سالگرد ارتحال ایشان ، کمک جهت برگزاری مراسمات هفته سلامت، کمک به ستاد اربعین و سیمان بلاعوض جهت ساخت مدارس و مساجد.

۳- مهمترین منابع، مصارف ، ریسکها و روابط

۳-۱- منابع:

درآمدهای عملیاتی خالص

مجموع درآمد های عملیاتی شرکت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ برابر مبلغ ۶،۳۷۱،۰۰۰ میلیون ریال و درآمد تسعیر ارز بملغ ۶۶،۴۹۹ میلیون ریال می باشد.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدهای غیر عملیاتی در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۹،۵۴۱ میلیون ریال که بابت سود حاصل از فروش محصولات کشاورزی و سود حاصل از سپرده های بانکی بوده است.

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

تسهیلات مالی

شرکت تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۴۸،۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات جدید دریافت نموده است.

مطالبات

با توجه به فروش نقدی محصولات تولیدی از طریق بورس کالا، شرکت مطالبات جاری تجاری نداشته است.

منابع مالی در اختیار شرکت:

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ شرکت دارای وجوه نقد معادل ۶۵،۴۰۲ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و غیر تجاری معادل ۷۷۲،۳۴۸ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۲،۹۳۰،۱۷۶ میلیون ریال می باشد.

۳-۲- مصارف:

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

رشد ۴۰ درصدی بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً بدلیل افزایش هزینه های تولید همچون حقوق و دستمزد، سوخت مصرفی و تعمیرات اساسی بوده است.

مواد اولیه: افزایش ۶ درصدی هزینه مواد اولیه مصرفی نسبت به دوره قبل عمدتاً بدلیل افزایش نرخ مواد اولیه و نرخ کرایه حمل بوده است.

دستمزد مستقیم: علت افزایش دستمزد مستقیم بدلیل افزایش حقوق و مزایای پرسنل مطابق با الزامات سالانه قانون کار و بازنشستگی تعدادی از پرسنل می باشد.

سربار ساخت: افزایش سربار ساخت به میزان ۵۹ درصد، علاوه بر افزایش دستمزد به دلیل افزایش قیمت قطعات و انرژی می باشد.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

علت عمده افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی بابت افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و هزینه حمل کالینکر صادراتی بوده است.

هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت در دوره جاری ۱۵،۲۷۷ میلیون ریال بوده است که در مقایسه با مدت مشابه سال قبل ۴۳ درصد کاهش یافته است.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل به میزان ۱۳۱ درصد رشد داشته است. علت افزایش مذکور عمدتاً ناشی از برنامه ریزی و خرید قطعات و موجودی کالای در جریان ساخت بوده است.

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

ریسک تجاری:

افزایش تولید سیمان و کاهش مصرف آن در سطح کشور، کارخانجات تولید کننده سیمان را ترغیب به عرضه محصول در مرزهای صادراتی نموده است. چنانچه از فرصت ایجاد شده بدرستی بهره برداری گردد در افزایش سود کارخانجات تولید کننده سیمان آثار مثبتی به همراه دارد. اما در حال حاضر فقط کارخانجات نزدیک به مرزهای صادراتی که کرایه حمل کمتری می پردازند از این فرصت استفاده بهینه می نمایند. سایر کارخانجات از جمله سیمان دورود با توجه به فاصله زیادی که از مرزهای صادراتی دارند ضمن اینکه می بایستی قیمت های فروش خود را با عرضه کنندگان مقیم هماهنگ نمایند هزینه حمل سنگینی را می پردازند. با این وجود در چنین شرایطی قیمت های صادراتی با توجه به افزایش مبلغ ارز بهتر از قیمت سیمانهای داخلی می باشد. اتخاذ یک سیاست منسجم قیمت گذاری و بهره برداری از امکانات ریلی ریسک های تجاری فوق الذکر را کاهش میدهد.

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	وجوه پرداختی	وجوه دریافتی	نقل و انتقال طلب (بدهی)
شرکتهای اصلی و نهایی	شرکت سیمان فارس و خوزستان	عضو هیئت مدیره	✓	-	۷۱,۵۹۹	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۰۵
	جمع			-	-	-	-	۲۱,۱۰۵
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی دورود	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۴۶,۷۱۲	۳۶۸	۳۳,۰۶۵	-	...
	شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۲۷۱	-	۲۷۱	-	...
	سیمان بهبهان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	۵۷۱	-	-	...
	شرکت نوآوران صنعت سبز پارس	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۷۹,۷۴۶	-	۸۰,۰۰۰	-	...
	شرکت ارض العماره	-	□	-	۱,۲۹۲,۱۷۵	-	۱,۵۷۲,۰۵۵	-
	شرکت فارسیت اهواز	عضو مشترک هیئت مدیره	□	۴۵۹	-	-	-	-
	شرکت سیمان قائن	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۵۸	-	۶۰۵,۴۱۳	۶۲۵,۳۵۹	-
	جمع			۱۲۷,۲۴۶	۱,۲۹۳,۱۱۴	۷۱۸,۷۴۹	۲,۱۹۷,۴۱۴	-
	جمع کل			۱۲۷,۲۴۶	۱,۳۶۴,۷۱۳	۷۱۹,۷۴۹	۲,۴۹۷,۴۱۴	۲۱,۱۰۵

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

ردیف	تاریخ	خواهان	خوانده	موضوع دعوی مطروحه	حجم پرونده	دادگاه رسیدگی کننده	آخرین وضعیت پرونده
۱	۱۴۰۲	شرکت سیمان دورود	شرکت فارسیت دورود	ورشکستی	بیش از ۳۵۰,۰۰۰	شعبه دوم دادگاه عمومی حقوقی شهرستان دورود	مستندات پرونده جمع آوری و دادخواست (ورود ثالث) ثبت شد؛ پرونده در جریان رسیدگی می باشد. استعلام از مراجع ذی صلاح، ارجاع امر به هیئت کارشناسی
۲	۱۴۰۲	شرکت سیمان دورود	فرج حاجیوند گری	خلع ید- قلع و قمع مستحدمات	بیش از ۱۵۰,۰۰۰	شعبه چهارم حقوقی شهرستان دورود	دادنامه قطعی مبنی بر محکومیت خوانده به قلع و قمع مستحدمات و رفع تصرف از ۲۵ هکتار از اراضی پلاک ۹۴، به نفع شرکت صادر شد.
۳	۱۴۰۲	شرکت سیمان دورود	شهرداری دورود	خلع ید- اعاده وضع به حالت سابق- مطالبه اجرت المثل ایام تصرف	بیش از ۷۰,۰۰۰	شعبه چهارم دادگاه عمومی حقوقی شهرستان دورود	دادنامه قطعی مبنی بر محکومیت خوانده به قلع و قمع مستحدمات، رفع تصرف از ۱۰ هکتار از اراضی پلاک ۹۴ و پرداخت اجرت المثل ایام تصرف به نفع شرکت صادر شد.
۴	۱۴۰۲	شرکت سیمان دورود	شرکت کوهسار بار- عباس شریفی نژاد	خلع ید- مطالبه اجرت المثل ایام تصرف	بیش از ۱۰۰,۰۰۰	شعبه سوم دادگاه عمومی حقوقی دادگستری شهرستان نهاوند	دادنامه قطعی مبنی بر خلع ید (رفع تصرف) خوانده و پرداخت اجرت المثل ایام تصرف به نفع شرکت صادر شد
۵	۱۴۰۲	شرکت سیمان دورود	رحیم لطفناوی	مطالبه وجه چک- خسارت تأخیر تأدیه	۳۹,۸۰۰	شعبه سوم دادگاه عمومی حقوقی شهرستان دورود	صدور حکم به محکومیت خوانده، جلب محکوم علیه، جلب محکوم به و معرفی مال جهت اجرای حکم؛ رد دادخواست اعسار از پرداخت محکوم به
۶	۱۴۰۲	شرکت سیمان دورود	عباس بنواری- نیما خواجه مهمدی و...	جعل- نیائی- خیانت در امانت و...	بیش از ۵۰,۰۰۰	شعبه پنجم دادبازی دادسرای عمومی و انقلاب شهرستان دورود	بعد از صدور قرار منع تعقیب و اعتراض به قرار صادره، پرونده به شعبه ۱۰۲ دادگاه کیفری دو ارجاع که به جهت ایراد نقض تحقیقات به دادسرا ارجاع و موضوع جهت تکمیل تحقیقات به کارشناسان رسمی دادگستری ارجاع شد.
۷	۱۴۰۲	شرکت سیمان دورود	علیرضا دامن نذیران	تخلیه ید و مطالبه اجرت المثل ایام تصرف	بیش از ۹۰,۰۰۰		جمع آوری مستندات، ارسال اظهارنامه رسمی و مذاکره جهت تخلیه، انجام مقدمات فرایند مزایده
۸	۱۴۰۲	شرکت سیمان دورود	شرکت سیمان دورود	مطالبه دبه	مطالبه دبه کامل مرد مسلمان	شعبه چهارم حقوقی شهرستان دورود	حضور در جلسه دادرسی، ثبت لایحه دفاعیه
۹	۱۴۰۲	محمد مرزبان	شرکت سیمان دورود	تحويل تعداد ۱۹۵۴ عدد آجر نسوز سالم، ۸۸ تن آهن آلات ضایعاتی، تحويل مبیع (خودرو نیسان)، تحويل ۸ حلقه لاستیک دامتراک و..	بیش از ۱۰۰,۰۰۰	شعبه چهارم حقوقی شهرستان دورود	جمع آوری مستندات، حضور در جلسات دادرسی، ثبت لوائح تکمیلی و در نهایت صدور دادنامه قطعی مبنی بر رد دعوا به نفع شرکت
۱۰	۱۴۰۲	دانشگاه علوم پزشکی، خدمات بهداشتی و درمانی استان لرستان - اداره کل محیط زیست استان لرستان	شرکت سیمان دورود - مهندس فرهنگ ساکی	جرم تهدید علیه بهداشت عمومی (آلودگی هوا بالاتر از سطح استاندارد)	به میزان توقف خط تولید واحد سه شرکت با ظرفیت ۲۰۰۰ تن در روز	شعبه ۱۰۳ دادگاه کیفری دو شهرستان دورود	در پی این شکایت علیرغم پیگیری های مکرر و ثبت لوائح دفاعیه متعدد حکم دادگاه بدوی مبنی بر تعطیلی واحد سه شرکت به دلیل آلاینده گی و جزای نقدی برای مدیرعامل محترم صادر شده، از دادنامه صادره تجدیدنظر خواهی به عمل آمد، پرونده به شعبه دهم دادگاه تجدید نظر استان لرستان ارجاع شده است

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
۴.۰۰۸.۴۸۳	۶.۳۷۱.۰۰۰	درآمدهای عملیاتی
(۲.۹۴۹.۸۶۱)	(۴.۱۳۳.۰۹۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱.۰۵۸.۶۲۲	۲.۲۳۷.۹۰۴	سود ناخالص
(۸۸۲.۴۴۶)	(۱.۴۳۱.۲۶۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۸۳.۹۸۵	۶۶.۴۹۹	سایر اقلام عملیاتی
۲۶۰.۱۶۱	۸۷۳.۱۴۲	سود عملیاتی
(۲۶.۹۸۲)	(۱۵.۲۷۷)	هزینه‌های مالی
۱.۶۵۷	۱۹.۵۴۱	سایر درآمدها (هزینه) های غیر عملیاتی
۲۳۴.۸۳۶	۸۷۷.۴۰۶	سود قبل از کسر مالیات
.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده قبل از مالیات
(۴۶.۵۶۵)	(۱۵۸.۲۷۳)	مالیات بر درآمد
۱۸۸.۲۷۱	۷۱۹.۱۳۳	سود خالص

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

در مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ مقرر شد از محل سود قابل تقسیم به مبلغ ۱۹,۲۵۱ میلیون ریال به طور خالص (مبلغ ۳۰ ریال به ازای هر سهم) بعنوان سود سهام با رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت تقسیم و طبق برنامه زمانبندی اعلام شده در وجه سهامداران پرداخت و باقیمانده به حساب سود انباشته نقل و به سال مالی بعد منظور گردد.

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

دوره مالی مشابه قبل			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			نام شرکت
ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
-	۱۹۰	۰/۰۲۵	-	۱۹۰	۰/۰۲۵	شرکت سیمان فیروزکوه
-	۱,۹۰۴	۱/۳۶	-	۱,۹۰۴	۱/۳۶	توسعه صادرات صنعت سیمان
-	۲,۷۰۴	۱۵	-	۲,۷۰۴	۱۵	حمل و نقل کارکنان کارخانجات سیمان و فارسیت دورود
۱۰,۳۹۳	۴۵۵	۰/۰۰۶	۱۱,۰۵۷	۴۵۵	۰/۰۰۶	سیمان فارس و خوزستان
-	۱۵	۰/۲۲۳	-	۱۵	۰/۲۲۳	تحقیق و توسعه صنعت سیمان
۱۰,۳۹۳	۵,۲۶۸	-	۱۱,۰۵۷	۵,۲۶۸	-	جمع

۴-۴- تحلیل حساسیت سود هر سهم:

نرخ دلار موثر بر درآمدهای عملیاتی						نرخ فروش محصولات به دلار
۴۴۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰		
۸۳۵	۷۹۵	۷۴۳	۶۷۹	۶۵۱	کلینکر تیپ دو ۲۸	
					کلینکر تیپ پنج ۳۱	
۱,۵۶۸	۱,۱۲۱	۹۷۳	۸۳۳	۶۹۷	کلینکر تیپ دو ۲۹	
					کلینکر تیپ پنج ۳۲	
۱,۴۱۵	۱,۳۹۰	۱,۳۱۰	۱,۲۱۲	۱,۱۲۹	کلینکر تیپ دو ۳۰	
					کلینکر تیپ پنج ۳۳	

مفروضات تحلیل منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

* نرخ برابری ارز در شرکت سیمان دورود معادل ۴۳۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.
 * نرخ فروش کلینکر صادراتی ۲۸، ۲۹ و ۳۰ دلار برای تیپ دو ۳۲، ۳۱ و ۳۳ دلار برای کلینکر تیپ پنج در نظر گرفته شده است.

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری	عملکرد واقعی ۹ ماهه ۱۴۰۲	دلایل انحراف
کلینکر	ظرفیت اسمی ۹۶۰،۰۰۰	۶۳۵،۷۸۹	بدلیل صادرات کلینکر و تعمیرات آسیاب سیمان واحد ۲
سیمان تیپ ۲	ظرفیت اسمی ۷۴۱،۲۸۲	۱۹۳،۵۷۶	...
سیمان پوزولانی		۳۲،۸۷۴	...
سیمان تیپ ۱-۳۲۵		۱۰۱	...
سیمان تیپ ۵		۳۰،۲۶۷	...
سیمان مرکب		۳۸،۴۲۱	...
بهای تمام شده کالای فروش رفته	پیش بینی شده معادل	۴،۱۳۳،۰۹۶ میلیون ریال	...
حاشیه سود ناخالص	بودجه مصوب ۳۰ درصد	۳۵ درصد	...
هزینه های مالی به فروش	بودجه مصوب ۲ دهم درصد	دو دهم درصد	...
دوره وصول مطالبات	بودجه مصوب صفر روز	۳ روز	...
حاشیه سود خالص	بودجه مصوب ۶ درصد	۱۱ درصد	...
نسبت بازده دارایی ها	دوره مشابه سال قبل ۴ درصد	۱۳ درصد	...
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	دوره مشابه سال قبل ۱۷ درصد	۴۷ درصد	...

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

علیرغم شرایط بازار سیمان ناشی از کاهش بودجه عمرانی، با توجه به اقدامات شرکت در خصوص تولید و عرضه سیمان با کیفیت و تثبیت جایگاه خود در بازار استان لرستان و همچنین صادرات کلینکر به کشورهای حوزه خلیج فارس افزایش میزان فروش دور از انتظار نیست.

۱- کمیته‌های تخصصی (حاکمیت شرکتی):

اطلاعات اعضای هیأت مدیره:

ردیف	نماینده اشخاص حقوقی	اعضا هیأت مدیره	سمت	زمان انتصاب	محل تولد	تاریخ تولد	تحصیلات	رشته تحصیلی
۱	آقای محمد وثوق روحانی	شرکت سیمان بهبهان	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	۱۳۹۷/۰۳/۱۹	تهران	۱۳۵۴	کارشناسی	مهندسی مکانیک
۲	آقای فرهنگ ساکی	شرکت سیمان فارس و خوزستان	مدیر عامل و نائب رئیس هیأت مدیره (موظف)	۱۴۰۱/۱۲/۰۵	نهاوند	۱۳۴۸	کارشناسی ارشد	مدیریت MBA
۳	آقای مجید آزرده دست	شرکت سیمان ارومیه	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	۱۳۹۷/۱۰/۲۹	کرمانشاه	۱۳۴۶	کارشناسی ارشد	حسابداری
۴	آقای بهرام فرهی	شرکت سیمان خزر	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	دورود	۱۳۵۰	کارشناسی ارشد	مدیریت فناوری اطلاعات
۵	فاقد نماینده	شرکت صنایع سیمان غرب	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	-	-	-	-	-

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)
گزارش تفصیلی مدیریت
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

اعضاء کمیته حسابرسی:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات		تاریخ عضویت در کمیته حسابرسی	اهم سوابق – مدت زمان
		رشته	آخرین مقطع		
مجید آزرده دست	رئیس کمیته	حسابداری	کارشناسی ارشد	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	مدیر مالی شرکتهای سیمانی بیش از ۲۴ سال سابقه فعالیت در حوزه های مالی، حسابرسی، اداری و مدیریت
جواد مقدم	عضو کمیته	حسابداری	کارشناسی ارشد	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرکت رز پلیمر، موسسه حسابرسی تدوین و همکاران، سازمان بورس و اوراق بهادار و گروه مالی پارسین بیش از ۱۸ سال سابقه
نوید کاغذگران	عضو کمیته	حسابداری	کارشناسی ارشد	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۲ سال سابقه فعالیت در امور مالی در کارخانجات سیمان و بتن

اعضاء کمیته ریسک:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات		تاریخ عضویت در کمیته ریسک	اهم سوابق
		رشته	آخرین مقطع		
محمد وثوق روحانی	رئیس کمیته	مهندسی مکانیک	کارشناسی	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	معاونت فنی سیمان آبیگ
مجید الدین خادمی	عضو کمیته	شیمی	دکتری	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	مدیرعامل سیمان زنجان – مدیر کارخانه سیمان اصفهان
بهرام شفیعی	عضو کمیته	مهندسی برق	کارشناسی ارشد	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	مدیر مهندسی و برنامه ریزی و راهبردی سیمان زنجان

شرکت سیمان دورود (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲- جمع بندی:

با توجه به روند شرکت در ۹ ماهه ابتدای سال ۱۴۰۲ و تعمیرات اساسی که انجام گرفته پیش بینی میشود که تولید پیش بینی شده در بودجه شرکت محقق گردد. در همین راستا تلاش بر این است که میزان صادرات و فروش داخلی مورد نظر در بودجه سال مذکور تحقق و نسبت به ایجاد شرایط بهتر برای مجموعه شرکت سیمان دورود تلاشها صورت پذیرد.

این مجموعه در تلاش است تا سال جاری را به بهترین شکل ممکن پشت سر گذاشته و به همراه پرسنل و تمامی امکانات و ظرفیتهای موجود به یاری خداوند متعال بیش از پیش روند رو به رشدی را داشته باشد.