


اطلاعات و صورت‌های مالی 

شرکت: سیمان خزر	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: سخزر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539422	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (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		شرح
	حسابرسی شده		
	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	حسابرسی نشده		
			عملیات در حال تداوم:
۴۰	۶,۷۶۸,۴۸۰	۹,۴۵۲,۶۵۱	درآمدهای عملیاتی
(۲۸)	(۴,۵۹۰,۹۸۹)	(۶,۲۵۷,۳۲۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۲	۲,۱۷۷,۴۹۱	۳,۰۹۵,۳۱۳	سود(زیان) ناخالص
(۱۵)	(۳۲۲,۰۶۹)	(۳۷۰,۵۴۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۰	۰	۰	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۴۷	۱,۸۵۵,۴۲۲	۲,۷۲۴,۷۶۷	سود(زیان) عملیاتی
(۷۸۱)	(۴,۸۴۵)	(۴۲,۶۸۷)	هزینه های مالی
۲۹	۱۱۳,۷۲۶	۱۴۶,۷۹۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴۴	۱,۹۶۴,۲۰۳	۲,۸۲۸,۸۷۰	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۲۸)	(۱۷۵,۹۸۴)	(۴۱۸,۳۷۰)	سال جاری
۰	۰	۰	سال‌های قبل
۲۵	۱,۷۸۸,۲۱۹	۲,۴۱۰,۵۰۰	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۵	۱,۷۸۸,۲۱۹	۲,۴۱۰,۵۰۰	سود(زیان) خالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			سود(زیان) پایه هر سهم:
۳۷	۳,۴۱۳	۴,۶۷۹	عملیاتی (ریال)
(۳)	۲۱۳	۲۰۶	غیرعملیاتی (ریال)
۲۵	۳,۶۲۶	۴,۸۸۵	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
۲۵	۳,۶۲۶	۴,۸۸۵	سود(زیان) پایه هر سهم
۲۵	۳,۵۷۷	۴,۸۲۱	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۲۵	۱,۷۸۸,۳۱۹	۲,۴۱۰,۵۰۰	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	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
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	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
۲۵	۱,۷۸۸,۳۱۹	۲,۴۱۰,۵۰۰	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۷۱	۹۶۴,۲۲۵	۱,۵۲۳,۰۰۶	۲,۶۱۶,۳۹۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۳۲	۲۱,۷۰۵	۲۳,۶۲۹	۳۱,۱۵۰	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۱,۶۶۶	۱۱,۶۶۶	۱۱,۶۶۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۴۶)	۵,۳۷۰	۲۸,۵۰۸	۱۵,۵۰۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۶۸	۱,۰۰۲,۸۶۶	۱,۵۹۶,۸۰۹	۲,۶۷۴,۷۱۵	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۶۶)	۲۱۴,۱۳۶	۲۲۵,۲۵۵	۷۷,۰۲۸	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۳۹	۱,۳۴۸,۳۸۸	۱,۹۴۹,۳۴۶	۲,۷۱۱,۵۳۱	موجودی مواد و کالا
۴۵	۶۰,۴۵۳	۷۶,۷۸۰	۱۱۱,۱۳۷	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۶۶	۱۸۹,۵۱۲	۱۹۳,۹۰۷	۳۳۱,۳۷۹	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۳۴)	۷۵,۳۴۵	۷۱,۰۵۱	۴۶,۹۱۷	موجودی نقد
۳۰	۱,۸۸۷,۷۳۴	۲,۵۱۶,۴۳۹	۳,۲۶۷,۹۰۲	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳۰	۱,۸۸۷,۷۳۴	۲,۵۱۶,۴۳۹	۳,۲۶۷,۹۰۲	جمع دارایی‌های جاری
۴۴	۲,۸۹۰,۶۰۰	۴,۱۱۳,۳۴۸	۵,۹۴۳,۶۱۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۳۰۵	۰	۱۲,۷۹۳	۵۱,۸۶۱	صرف سهام خزانه
۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	انداخته قانونی

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سود(زیان) انباشته	۲,۶۰۵,۳۵۴	۱,۹۴۹,۸۵۴	۱,۹۴۹,۸۵۴	۱,۹۴۹,۸۵۴	۱,۲۵۸,۱۸۸	۱,۲۵۸,۱۸۸	۱,۲۵۸,۱۸۸	۱,۲۵۸,۱۸۸	۳۴	
سهام خزانه	(۲۲۴,۹۰۷)	(۱۸۵,۸۳۹)	(۱۸۵,۸۳۹)	(۱۸۵,۸۳۹)	(۱۳۷,۱۹۸)	(۱۳۷,۱۹۸)	(۱۳۷,۱۹۸)	(۱۳۷,۱۹۸)	(۲۱)	
جمع حقوق مالکانه	۲,۹۸۲,۳۰۸	۲,۲۲۶,۸۰۸	۲,۲۲۶,۸۰۸	۲,۲۲۶,۸۰۸	۱,۶۷۰,۹۹۰	۱,۶۷۰,۹۹۰	۱,۶۷۰,۹۹۰	۱,۶۷۰,۹۹۰	۲۸	
بدهی‌ها										
بدهی‌های غیرجاری										
پرداختی‌های بلندمدت	۱۰۲,۵۳۰	۱۰۳,۰۰۷	۱۰۳,۰۰۷	۱۰۳,۰۰۷	۶۹,۹۳۴	۶۹,۹۳۴	۶۹,۹۳۴	۶۹,۹۳۴	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳۰,۳۲۵	۱۴۹,۸۵۳	۱۴۹,۸۵۳	۱۴۹,۸۵۳	۹۰,۸۵۸	۹۰,۸۵۸	۹۰,۸۵۸	۹۰,۸۵۸	۴۷	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۳۲,۸۷۵	۲۵۲,۸۶۰	۲۵۲,۸۶۰	۲۵۲,۸۶۰	۱۶۰,۷۹۲	۱۶۰,۷۹۲	۱۶۰,۷۹۲	۱۶۰,۷۹۲	۲۸	
بدهی‌های جاری										
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱,۴۰۱,۰۳۷	۸۳۷,۷۲۷	۸۳۷,۷۲۷	۸۳۷,۷۲۷	۶۲۱,۴۴۴	۶۲۱,۴۴۴	۶۲۱,۴۴۴	۶۲۱,۴۴۴	۶۷	
مالیات پرداختی	۴۱۰,۱۴۲	۱۷۸,۴۰۳	۱۷۸,۴۰۳	۱۷۸,۴۰۳	۱۷۳,۲۳۵	۱۷۳,۲۳۵	۱۷۳,۲۳۵	۱۷۳,۲۳۵	۱۳۰	
سود سهام پرداختی	۱۲۹,۳۰۵	۶۴,۷۵۵	۶۴,۷۵۵	۶۴,۷۵۵	۵۱,۴۶۷	۵۱,۴۶۷	۵۱,۴۶۷	۵۱,۴۶۷	۱۰۰	
تسهیلات مالی	۲۰۶,۱۷۰	۱۲۹,۳۴۰	۱۲۹,۳۴۰	۱۲۹,۳۴۰	۰	۰	۰	۰	۵۹	
ذخایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۴۹۰,۸۹۰	۳۳۳,۳۵۵	۳۳۳,۳۵۵	۳۳۳,۳۵۵	۲۱۲,۶۷۲	۲۱۲,۶۷۲	۲۱۲,۶۷۲	۲۱۲,۶۷۲	۵۲	
	۲,۶۲۷,۴۳۴	۱,۵۲۳,۵۸۰	۱,۵۲۳,۵۸۰	۱,۵۲۳,۵۸۰	۱,۰۵۸,۸۱۸	۱,۰۵۸,۸۱۸	۱,۰۵۸,۸۱۸	۱,۰۵۸,۸۱۸	۷۲	
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۲,۶۲۷,۴۳۴	۱,۵۲۳,۵۸۰	۱,۵۲۳,۵۸۰	۱,۵۲۳,۵۸۰	۱,۰۵۸,۸۱۸	۱,۰۵۸,۸۱۸	۱,۰۵۸,۸۱۸	۱,۰۵۸,۸۱۸	۷۲	
جمع بدهی‌ها	۲,۹۶۰,۳۰۹	۱,۷۸۶,۴۴۰	۱,۷۸۶,۴۴۰	۱,۷۸۶,۴۴۰	۱,۳۱۹,۶۱۰	۱,۳۱۹,۶۱۰	۱,۳۱۹,۶۱۰	۱,۳۱۹,۶۱۰	۶۶	
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵,۹۴۲,۶۱۷	۴,۱۱۳,۳۴۸	۴,۱۱۳,۳۴۸	۴,۱۱۳,۳۴۸	۲,۸۹۰,۶۰۰	۲,۸۹۰,۶۰۰	۲,۸۹۰,۶۰۰	۲,۸۹۰,۶۰۰	۴۴	

### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
-----	--------	------------------------	----------	----------------	----------------	-----------------	-------------------------------	------------------------------	-------------	------------	--------



شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۱۰,۵۰۰)	(۱۱۰,۵۰۰)
فروش سهام خزانه				۰						۷۱,۴۳۲	۷۱,۴۳۲
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۲۹,۰۶۸			۰	۰	۰		۲۹,۰۶۸
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۱,۸۶۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۰۵,۲۵۴	(۲۲۴,۹۰۷)	۲,۹۸۲,۳۰۸

### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۱۴۴,۹۹۸	۱,۷۶۹,۴۳۷	۷۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۹۶,۷۲۸)	(۱۶۵,۱۲۳)	(۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۹۴۸,۲۷۰	۱,۶۰۴,۳۱۴	۸۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۲۷۵,۴۴۸)	(۶۸۴,۰۱۴)	(۸۶)
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	(۹,۸۸۲)	(۲,۶۲۵)	(۲۷۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۹۱,۷۳۵	۱۳۵,۶۰۵	۴۱
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۳۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰)	(۱۱۴)
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۳۹۰	۱۵,۸۶۳	۶۱,۹۰۶	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۵۲)	۵۰,۶۳۰	۲۴,۴۵۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۰۹)	(۶۳۴,۵۵۱)	(۱,۳۰۷,۲۳۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۶۷	۹۷۹,۷۶۳	۱,۶۴۱,۰۳۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۱۳۹	۱۴۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲,۳۳۲)	(۱۰,۶۶۰)	(۲۵۸,۱۷۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱,۷۷۷)	(۲,۳۷۵)	(۴۲,۶۹۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۵۲)	(۱,۱۱۹,۲۱۳)	(۱,۶۹۹,۵۴۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۶۸)	(۹۹۲,۱۴۷)	(۱,۶۶۵,۴۱۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۹۷)	(۱۲,۳۸۴)	(۲۴,۳۷۹)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۶)	۷۵,۳۴۵	۷۱,۰۵۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۹۷)	۸,۱۹۰	۲۴۵	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۳۴)	۷۱,۰۵۱	۴۶,۹۱۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

**درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید				
																			فروش داخلی:
۴,۰۸۹,۶۷۰	۹,۷۴۴,۹۶۶	۴۱۹,۶۷۰	۴۱۹,۶۷۰	۱,۲۲۲,۶۲۳	(۳,۲۲۳,۲۸۴)	۳,۴۴۵,۹۰۷	۷,۳۹۸,۰۲۳	۴۶۸,۴۹۱	۴۶۴,۵۳۵	۸۳۲,۷۴۱	(۱,۶۴۳,۶۴۶)	۳,۴۷۶,۳۸۷	۵,۱۲۷,۰۵۳	۴۸۳,۰۰۴	۴۷۸,۹۷۳	نرخ بازار	۱,۱۰۰,۷۰۳	تن	سیمان تیب ۲ فله
۸,۱۴۱,۴۹۹	۱۰,۷۰۷,۸۴۹	۷۶۰,۳۳۰	۷۶۰,۳۳۰	۱,۷۰۷,۱۰۶	(۳,۸۲۳,۶۱۹)	۵,۵۲۰,۷۲۵	۸,۴۴۵,۱۰۶	۶۵۴,۹۰۳	۶۵۴,۹۰۳	۱,۲۲۹,۶۳۳	(۳,۷۰۴,۰۶۳)	۳,۹۲۳,۶۹۹	۶,۰۵۰,۳۳۷	۶۵۰,۱۶۳	۶۵۰,۱۶۳	نرخ بازار	۰	تن	سیمان تیب ۲ پاکتی
۷۹۲,۷۰۵	۱۱,۶۵۷,۴۳۶	۶۸,۰۰۰	۶۸,۰۰۰	۱۵۵,۵۸۴	(۳۰۰,۴۳۵)	۴۵۶,۰۱۹	۸,۸۶۱,۹۶۵	۵۱,۴۵۸	۵۱,۴۵۸	۱۱۵,۱۱۴	(۲۴۳,۲۸۰)	۳۵۸,۳۹۴	۶,۱۲۷,۰۲۲	۵۸,۴۹۴	۵۸,۴۹۴	نرخ بازار	۰	تن	سیمان تیب ۲ پاکتی ۲۵ کیلویی
۱۳,۰۲۳,۸۷۴		۱,۲۴۸,۰۰۰	۱,۲۴۸,۰۰۰	۳,۰۹۵,۳۱۱	(۶,۳۵۷,۳۳۸)	۹,۴۵۳,۶۵۱		۱,۱۷۴,۸۵۲	۱,۱۷۰,۸۹۶	۳,۱۷۷,۴۹۱	(۴,۵۹۰,۹۸۹)	۶,۷۶۸,۴۸۰		۱,۱۹۱,۶۶۰	۱,۱۸۷,۶۲۸				جمع فروش داخلی
																			فروش صادراتی:
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰				جمع فروش صادراتی
																			درآمد ارائه خدمات:

نوع کالا واحد		ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	
تعداد تولید	تعداد فروش			نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع درآمدها	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
ارائه خدمات	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع	۱,۱۸۷,۶۲۸			۱,۱۹۱,۶۶۰	۶,۷۶۸,۴۸۰	(۴,۵۹۰,۹۸۹)	۲,۱۷۷,۴۹۱	۱,۱۷۰,۸۹۶	۱,۱۷۴,۸۵۲	۹,۴۵۲,۶۵۱	(۶,۳۵۷,۳۳۸)	۳,۰۹۵,۳۱۳	۱,۲۴۸,۰۰۰	۱,۲۴۸,۰۰۰	۱۳,۰۳۳,۸۷۴		

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
مبلغ فروش	۹۶۸,۶۴۱	۱,۵۷۷,۱۷۰	۲,۴۹۹,۰۹۷	۵,۳۳۳,۶۵۲	۶,۷۶۸,۴۸۰	۹,۴۵۲,۶۵۱	۱۳,۰۳۳,۸۷۴
مبلغ بهای تمام شده	(۶۸۴,۵۲۹)	(۱,۰۸۹,۲۰۷)	(۱,۶۴۸,۳۳۱)	(۳,۷۶۱,۹۲۰)	(۴,۵۹۰,۹۸۹)	(۶,۳۵۷,۳۳۸)	(۹,۱۹۱,۰۵۱)

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

برنامه آتی شرکت تداوم افزایش تولید و فروش از طریق ثبات در تولید با کیفیت و پایدار، طراحی و تولید محصولات جدید و تقویت تیم بازاریابی و رصد بازار خواهد بود.

### برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱  
 با توجه به عرضه محصولات شرکت در بورس کالا، قیمت فروش تابع تعامل و تقابل آزاد عرضه و تقاضا با حضور نهادهای نظارتی و تنظیم کننده و نیز قیمت گذاری توسط کارشناسان متخصص بوده، لیکن با امعان نظر به روند تقاضای بازار مصرف و افزایش هزینه ها، با افزایش ۲۳ درصدی نسبت به آخرین نرخ سال جاری پیش بینی شده است.

### بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
مواد مستقیم مصرفی	۸۹۶,۳۴۵	۱,۱۸۳,۳۸۳	۲,۰۸۶,۷۷۶
دستمزد مستقیم تولید	۱۶۷,۹۷۹	۸۵,۱۲۵	۱۱۴,۹۰۶
سربار تولید	۳,۵۳۱,۸۰۷	۵,۱۰۸,۷۹۳	۷,۱۷۶,۴۹۳
جمع	۴,۵۸۴,۱۳۱	۶,۳۷۷,۳۰۱	۹,۳۷۸,۱۷۵
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰





شرح	واحد	موجودی اول دوره			خرید ملاک در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۰۱/۰۱/۰۱			موجودی پایان دوره				
		مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		
		ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال		
مواد اولیه داخلی:												
سنگ آهک	تن	۱,۱۵۳,۱۷۵	۵۷۴,۷۷۷	۶۶۲,۸۱۹	۱,۵۱۴,۴۷۳	۸۰۸,۹۶۴	۱,۲۳۵,۱۵۴	۱,۵۱۴,۴۷۳	۸۰۸,۹۶۴	۱,۲۳۵,۱۵۴	۵۷۴,۷۷۷	۱,۱۵۳,۱۷۵
مارل	تن	۲	۰	۰	۴۰۴,۳۶۶	۲۳۰,۶۵۵	۹۳,۲۶۹	۴۰۴,۳۶۶	۲۳۰,۶۵۵	۹۳,۲۶۹	۰	۲
آهن	تن	۴۴,۳۴۱	۵,۷۷۳,۱۵۲	۲۵۵,۴۱۰	۳۲,۷۳۴	۷,۲۴۳,۸۱۴	۲۳۷,۱۱۹	۳۲,۷۳۴	۷,۲۴۳,۸۱۴	۲۳۷,۱۱۹	۴۴,۳۴۱	۵,۷۷۳,۱۵۲
سنگ سیلیس	تن	۱۹,۴۳۲	۲,۸۲۷,۸۱۰	۷۴,۳۸۲	۲۵,۰۳۲	۴,۹۹۳,۶۰۸	۱۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۳۲	۴,۹۹۳,۶۰۸	۱۲۵,۰۰۰	۱۹,۴۳۲	۲,۸۲۷,۸۱۰
پوزولان	تن	۳۲	۳۱۲,۵۰۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲	۳۱۲,۵۰۰
گچ	تن	۵۲,۵۹۹	۳,۳۰۸,۳۳۳	۱۷۴,۰۱۵	۶۲,۴۰۰	۵,۰۱۹,۰۲۲	۲۱۳,۱۸۷	۶۲,۴۰۰	۵,۰۱۹,۰۲۲	۲۱۳,۱۸۷	۵۲,۵۹۹	۳,۳۰۸,۳۳۳
هزینه حقوق دولتی و عوارض	میلیون ریال	۰	۰	۰	۹۳,۰۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۴۷	۹۳,۰۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۴۷	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۱۶۶,۶۳۶			۲,۰۸۶,۷۷۶			۲,۰۸۶,۷۷۶		
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰		
جمع کل				۱,۱۶۶,۶۳۶			۲,۰۸۶,۷۷۶			۲,۰۸۶,۷۷۶		

#### 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 ۰۱/۰۱/۱۴۰۴	نرخ خرید مواد اولیه با ۲۵ درصد افزایش نسبت به آخرین نرخ سال جاری در نظر گرفته شده است.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و 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 افزایش 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۰۵۲,۸۳۰	۱,۴۵۸,۳۰۷	۱,۹۶۸,۷۰۰	۳۴۷,۵۷۱	۲۷۱,۰۴۷	۳۶۵,۹۱۳
هزینه استهلاک	۱۰۰,۲۱۷	۱۷۱,۹۴۱	۲۱۴,۹۲۶	۱۵,۰۱۶	۲۰,۱۰۸	۲۵,۱۲۶

شرح	هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار		
	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۹۰۱	۱,۵۲۱	۱,۵۵۶	۲,۳۴۷,۲۸۸	۱,۷۸۲,۵۷۲	۱,۰۹۰,۲۹۲
هزینه مواد مصرفی	۷,۹۳۳	۶,۳۴۷	۸,۴۶۵	۲,۰۹۰,۰۳۲	۱,۲۴۴,۲۱۷	۹۵۱,۰۰۳
هزینه تبلیغات	۰	۰	۱,۵۲۳	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	۴,۴۵۱	۳,۵۶۱	۱,۰۲۴	۳۵۰,۵۵۰	۲۸۰,۳۵۵	۲۸۷,۸۲۳
سایر هزینه ها	۱۲۸,۱۶۲	۶۷,۹۶۲	۴۶,۹۱۴	۲۰۴,۹۹۷	۱۷۱,۴۰۱	۳۹,۵۴۱
جمع	۵۳۳,۴۹۶	۳۷۰,۵۴۶	۳۳۲,۰۶۹	۷,۱۷۶,۴۹۳	۵,۱۰۸,۷۹۳	۳,۵۲۱,۸۰۷

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	با اطمینان نظر به روند افزایش هزینه ها، هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی با ۲۵ درصد افزایش نسبت به سال جاری پیش بینی شده است.
---	--

**وضعیت کارکنان**

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۰۸	۳۰۸	۳۰۸
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۹۸	۹۸	۹۸

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»							
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افزایش 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	نشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
---------	---------------------------------------	----------------------------------	--	--	--	--	---	---------	----------------------------	---	--------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱					
	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 هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم
سیمان درود	۰	۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۱	۳۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۵	۰
سیمان سپاهان	۰	۱,۳۰۷	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۳۰۲	۰	۱,۳۰۷	۰	۲,۳۹۵	۰	۱,۷۶۱	۰	۱,۳۰۷	۲,۵۹۳	۲,۶۴۲
سیمان بجنورد	۰	۴۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۷۶	۰	۴۰۷	۰	۵,۶۹۵	۰	۴۱۵	۰	۴۰۷	۸,۵۴۳	۶۲۲
سیمان غرب	۰	۴۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۷۷	۰	۴۱۹	۰	۲,۷۰۰	۰	۳۷۰	۰	۴۱۹	۵,۵۵۰	۵۵۵
سیمان خوزستان	۰	۱۰,۸۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۱,۲۳۲	۰	۱۰,۸۰۶	۰	۶,۸۳۰	۰	۲۲,۱۹۸	۰	۱۰,۸۰۶	۱۰,۲۴۵	۲۳,۲۹۷
سیمان فارس	۰	۴۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴	۰	۴۵	۰	۹,۸۰۰	۰	۱۰	۰	۴۵	۱۴,۷۰۰	۱۵
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۹۶۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۲۸	۰	۹۶۰	۰	۱۹,۳۲۸	۰	۳۴۱	۰	۹۶۰	۲۹,۰۰۷	۵۱۲

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
جمع	.	.	.

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۴۲,۶۸۷	.	۲۰۶,۱۷۰	.	.	.	۲۰۶,۱۷۰	۱۲۹,۳۴۰	۲۱	تسهیلات دریافتی از بانکها
	.							.		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۴۲,۶۸۷	.	۲۰۶,۱۷۰	.			۲۰۶,۱۷۰	۱۲۹,۳۴۰		جمع
	.	انتقال به دارایی								
	۴۲,۶۸۷	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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۹۲,۷۶۷	.	۲۹۶,۷۹۶	.	.	.	۲۹۶,۷۹۶	۲۰۶,۱۰۷	۲۱	تسهیلات دریافتی از بانکها
	.							.		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۹۲,۷۶۷	.	۲۹۶,۷۹۶	.			۲۹۶,۷۹۶	۲۰۶,۱۰۷		جمع
	.	انتقال به دارایی								

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱						
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			
			ریالی	ارزی		
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز
			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			کوتاه مدت	بلند مدت		۹۲,۷۶۷
			هزینه مالی دوره			

#### منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

#### توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

این شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ تسهیلاتی به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ سود موثر ۲۳ درصد و بازپرداخت یکساله از بانک رفاه دریافت و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۹ نیز تسهیلاتی به مبلغ ۲۳۵,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ سود موثر ۲۳ درصد و بازپرداخت یکساله از بانک رفاه دریافت نمود. شایان ذکر است عمده تامین مالی عملیات شرکت از محل درآمد فروش محصولات می باشد.

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

با عنایت به دریافت تسهیلات یکساله شامل مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۳ درصد در پایان خرداد ماه ۱۴۰۲ و نیز مبلغ ۲۳۵,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ موثر ۲۳ درصد در آذر ماه ۱۴۰۲ و تمدید دریافت تسهیلات مذکور و تسهیلات جدید در سال ۱۴۰۲ و بازپرداخت ماهیانه آنها، هزینه های مالی تا پایان سال مالی ۱۴۰۲ حدوداً مبلغ ۹۲,۷۶۷ میلیون ریال 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۱۳,۲۲۹	۲۵,۰۹۵	۳۷,۶۴۳
سود حاصل از سپرده های بانکی و اوراق بهادار	۵۳,۲۶۴	۶۱,۲۶۴	۷۴,۰۰۰
جمع	۶۶,۴۹۳	۸۶,۳۵۹	۱۱۱,۶۴۳

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
درآمد ناشی از تسعیر بدهی های ارزی	۸,۱۹۰	۲۴۵	۰
سود حاصل از فروش اجناس اسقاط و ضایعات	۳۸,۰۲۸	۵۳,۸۹۶	۷۵,۰۰۰
سایر	۱,۰۰۵	۶,۲۹۰	۰
جمع	۴۷,۲۲۳	۶۰,۴۳۱	۷۵,۰۰۰

#### 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
۱,۹۴۹,۸۵۴	۱۷۸,۸۳۲	۱,۷۸۸,۳۱۹	۱,۷۵۵,۰۰۰	۱۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	دستیابی به ظرفیت اسمی تولید محصول سیمان، فروش پایدار و سودآوری با کیفیت و نیز صیانت از کرامت انسانی و بهره گیری از سرمایه های انسانی جوان و متخصص و همچنین حفظ محیط زیست و تولید محصول پاک در راستای احترام به طبیعت از جمله برنامه های شرکت می باشد.
---	---

#### سایر توضیحات با اهمیت

برنامه ریزی، بازطراحی و ساخت قطعات در دپارتمانهای خط تولید در داخل کشور نیز بررسی کامل فنی خطوط تولید، نوسازی ماشین آلات سنگین شرکت و کاهش هزینه های قابل توجه اجاره ماشین آلات مذکور در راستای بهره گیری از داراییهای غیرمولد، بروزرسانی استراتژیها و اهداف شرکت و نیز تدوین برنامه های کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت بابت تمام تجهیزات در راستای اقتصاد مقاومتی و خودکفایی در سایه خودباوری و همدلی جهت نیل به ظرفیت حداکثری تولید از موارد بااهمیت شرکت می باشد. انتخاب شرکت سیمان خزر در سی و چهارمین جشنواره ملی امتنان از واحدهای نمونه کشوری در اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ و اخذ تندیس از رئیس جمهور مردمی محترم، تقدیر وزیر محترم تعاون، کار و رفاه اجتماعی از مدیرعامل شرکت سیمان خزر به عنوان واحد نمونه کشور، دریافت تندیس سیمین واحد صنعتی سبز کشور، تقدیر انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان از این شرکت با عنوان واحد صنعتی سبز کشور، اخذ تندیس زرین کشوری کیفیت TQM برای نخستین بار، انتخاب شرکت سیمان خزر در جشنواره امتنان از واحدهای تولیدی برتر استان گیلان برای ۲ سال پیاپی، ارتقاء نماد معاملاتی شرکت از تابلوی فرعی به تابلوی اصلی بازار اول بورس و اوراق بهادار، اخذ تندیس واحد نمونه معدنی استان گیلان، اخذ تندیس واحد برتر تحقیق و توسعه استان گیلان، انتخاب به عنوان واحد نمونه صنعتی استان گیلان، دریافت گواهینامه و تندیس رعایت حقوق مصرف کنندگان استانی

«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.»

#### جدول مربوط به مشخصات، سوابق و حقوق مزایای اعضای هیئت مدیره

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	دفعات حضور در جلسات					جمع حقوق و مزایا و پاداش
						آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	
اسحق جمال امیدی	نایب رییس هیئت مدیره	۱۳۹۹/۱۱/۰۵	خیر	۵۴.۱۴	خیر	بلی	۱۳	۰	۶	۰	۰
محسن میرزاعبدالله	رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۹/۱۱/۰۵	بلی	۰.۱۲	خیر	بلی	۱۳	۱۲	۶	۰	۰
محمدغفران خلقي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	بلی	۰	خیر	بلی	۱۲	۰	۶	۰	۰
موسی شوشتری	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	بلی	۰.۰۵	خیر	بلی	۱۲	۰	۶	۰	۰
احمد بامداد	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	بلی	۱۵.۲۶	خیر	بلی	۱۳	۰	۶	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
۱۳ جلسه می باشد.											

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

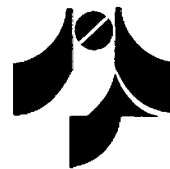
نام خانوادگی و نام و سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
محسن میرزا عبدالله	رئیس هیئت مدیره	کارشناس ارشد مدیریت ارتباطات	۰	۰.۱۲
اسحق جمال امیدی	نایب رییس هیئت مدیره	دکترای مدیریت صنعتی(گرایش تولید و عملیات) - کارشناسی ارشد حسابداری و مدیریت مالی - کارشناسی ریاضیات کاربردی-کارشناسی بازار سرمایه	۰	۵۴.۱۴
محمدغفران خلقی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت کسب و کار	۰	۰
احمد بامداد	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت روابط بین الملل	۰	۱۵.۲۶
موسی شوشتری	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد حقوق خصوصی	۰	۰.۰۵
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
۱۲		جلسه می باشد.		
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
۶		جلسه می باشد.		
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
۰		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
-	۰	۰	۰



# شرکت سیمان خزر (سهامی عام)

شماره ثبت: ۶۴۴۹۳ - شناسه ملی: ۱۰۱۰۹۴۷۴۵

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت های مالی شرکت سیمان خزر (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل

دهنده صورت های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه
۲
۳
۴
۵
۶-۴۳

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی
- یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)	محسن میرزا عبدالله	رئیس هیات مدیره	
شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)	اسحق جمال امید	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)	احمد بامداد	عضو هیات مدیره	
شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)	موسی شوشتری	عضو هیات مدیره	
شرکت سیمان فارس (سهامی عام)	محمد غفران خلفی	عضو هیات مدیره	



کارخانه:

لوشان، کیلومتر ۸۰ جاده قزوین - رشت

تلفن: ۰۵-۰۱۳-۳۴۶۰۳۵۰۱ فکس: ۰۱۳-۳۴۶۰۱۰۶۷

کدپستی: ۴۴۵۳۱-۴۷۱۹۸

www.khazarcement.ir

Email: dabir@khazarcement.ir

دفتر بازاریابی و فروش:

رشت، بلوار قلی پور، نرسیده به میدان جهاد، ساختمان کاخ، واحد ۲

تلفن: ۰۳-۰۱۳-۳۲۵۸۰۰۷۲ فکس: ۰۱۳-۳۲۵۸۳۱۷۱

کدپستی: ۴۱۵۸۷۴۸۵۵۶

سامانه پیام کوتاه: ۱۰۰۰۸۸۳۰۸۹۳۹

دفتر مرکزی:

تهران، خیابان استاد مطهری، خیابان سلیمان خاطر، نبش کوچه گروس، پلاک ۱۱۵

کدپستی: ۱۵۷۸۷۱۳۵۱۳

تلفن: ۸۸۳۰۸۹۳۹ و ۸۸۲۰۱۸۸ و ۸۸۳۰۴۸۹۱ و ۸۸۳۴۴۶۶۵

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
صورت سود و زیان  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۷۶۸,۴۸۰	۹,۴۵۲,۶۵۱	۴ درآمدهای عملیاتی
(۴,۵۹۰,۹۸۹)	(۶,۳۵۷,۳۳۸)	۵ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۱۷۷,۴۹۱	۳,۰۹۵,۳۱۳	سود ناخالص
(۳۲۲,۰۶۹)	(۳۷۰,۵۴۶)	۶ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱,۸۵۵,۴۲۲	۲,۷۲۴,۷۶۷	سود عملیاتی
(۴,۸۴۵)	(۴۲,۶۸۷)	۷ هزینه های مالی
۱۱۳,۷۲۶	۱۴۶,۷۹۰	۸ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۹۶۴,۳۰۳	۲,۸۲۸,۸۷۰	سود قبل از مالیات
(۱۷۵,۹۸۴)	(۴۱۸,۳۷۰)	۲۵ هزینه مالیات بر درآمد
۱,۷۸۸,۳۱۹	۲,۴۱۰,۵۰۰	سود خالص
		سود پایه هر سهم:
۳,۴۱۳	۴,۶۷۹	۹ عملیاتی - ریال
۲۱۳	۲۰۶	غیر عملیاتی - ریال
۳,۶۲۶	۴,۸۸۵	سود پایه هر سهم - ریال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>دارایی ها</b>
		<b>دارائیهای غیر جاری :</b>
۱,۵۳۳,۰۰۶	۲,۶۱۶,۳۹۹	۱۰ دارایی های ثابت مشهود
۲۳,۶۲۹	۳۱,۱۵۰	۱۱ دارایی های نامشهود
۱۱,۶۶۶	۱۱,۶۶۶	۱۲ سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۸,۵۰۸	۱۵,۵۰۰	۱۳-۲ دریافتنی های بلند مدت
<u>۱,۵۹۶,۸۰۹</u>	<u>۲,۶۷۴,۷۱۵</u>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
		<b>دارایی های جاری :</b>
۲۲۵,۳۵۵	۷۷,۰۳۸	۱۴ پیش پرداخت ها
۱,۹۴۹,۳۴۶	۲,۷۱۱,۵۳۱	۱۵ موجودی مواد و کالا
۷۶,۷۸۰	۱۱۱,۱۳۷	۱۳-۱ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۹۳,۹۰۷	۳۲۱,۲۷۹	۱۶ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷۱,۰۵۱	۴۶,۹۱۷	۱۷ موجودی نقد
<u>۲,۵۱۶,۴۳۹</u>	<u>۳,۲۶۷,۹۰۲</u>	<b>جمع دارایی های جاری</b>
<u>۴,۱۱۳,۲۴۸</u>	<u>۵,۹۴۲,۶۱۷</u>	<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه</b>
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۸ سرمایه
۱۲,۷۹۳	۵۱,۸۶۱	سرمایه
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۹ صرف سهام خزانه
۱,۹۴۹,۸۵۴	۲,۶۰۵,۳۵۴	سود انباشته
(۱۸۵,۸۳۹)	(۲۲۴,۹۰۷)	۲۰ سهام خزانه
<u>۲,۳۲۶,۸۰۸</u>	<u>۲,۹۸۲,۳۰۸</u>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
		<b>بدهی ها</b>
		<b>بدهی های غیر جاری</b>
۱۰۳,۰۰۷	۱۰۲,۵۴۰	۲۳ ذخایر بلند مدت
۱۴۹,۸۵۲	۲۲۰,۳۴۵	۲۴ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۲۵۲,۸۶۰</u>	<u>۳۲۲,۸۷۵</u>	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
		<b>بدهی های جاری</b>
۸۳۷,۷۲۷	۱,۴۰۱,۰۲۷	۲۱ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۷۸,۴۰۳	۴۱۰,۱۴۲	۲۵ مالیات پرداختنی
۶۴,۷۵۵	۱۲۹,۲۰۵	۲۶ سود سهام پرداختنی
۱۲۹,۳۴۰	۲۰۶,۱۷۰	۲۲ تسهیلات مالی
۳۲۳,۳۵۵	۴۹۰,۸۹۰	۲۷ پیش دریافت ها
<u>۱,۵۳۳,۵۸۰</u>	<u>۲,۶۳۷,۴۳۴</u>	<b>جمع بدهی های جاری</b>
<u>۱,۷۸۶,۴۴۰</u>	<u>۲,۹۶۰,۳۰۹</u>	<b>جمع بدهی ها</b>
<u>۴,۱۱۳,۲۴۸</u>	<u>۵,۹۴۲,۶۱۷</u>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندرخته		سرمايه	
			قانونی	صرف سهام خزانه		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۷۰,۹۹۰	(۱۳۷,۱۹۸)	۱,۲۵۸,۱۸۸	۵۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۱,۷۸۸,۳۱۹		۱,۷۸۸,۳۱۹				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
(۱,۱۳۲,۵۰۰)		(۱,۱۳۲,۵۰۰)				سود خالص گزارش شده صورت های مالی سال ۱۴۰۱
(۲۲۳,۴۱۷)	(۲۲۳,۴۱۷)					سود سهام مصوب
۱۷۴,۷۷۶	۱۷۴,۷۷۶					تحصیل سهام خزانه
۴۸,۶۴۰		۳۵,۸۴۷		۱۲,۷۹۳		فروش سهام خزانه
۲,۳۲۶,۸۰۸	(۱۸۵,۸۳۹)	۱,۹۴۹,۸۵۴	۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۹۳	۵۰۰,۰۰۰	سود حاصل از فروش سهام خزانه
۲,۳۲۶,۸۰۸	(۱۸۵,۸۳۹)	۱,۹۴۹,۸۵۴	۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۹۳	۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
						مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۲,۴۱۰,۵۰۰		۲,۴۱۰,۵۰۰				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
(۱,۷۵۵,۰۰۰)		(۱,۷۵۵,۰۰۰)				سود خالص سال ۱۴۰۲
(۱۱۰,۵۰۰)	(۱۱۰,۵۰۰)					سود سهام مصوب
۵۱,۱۴۹	۵۱,۱۴۹					تحصیل سهام خزانه
۳۹,۰۶۸	-			۳۹,۰۶۸		فروش سهام خزانه
۲۰,۲۸۳	۲۰,۲۸۳					سود حاصل از فروش سهام خزانه
۲,۹۸۲,۳۰۸	(۲۲۴,۹۰۷)	۲,۶۰۵,۳۵۴	۵۰,۰۰۰	۵۱,۸۶۱	۵۰۰,۰۰۰	تعدیلات ابتدای سال
						مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
۱,۷۶۹,۴۳۷	۳,۱۴۴,۹۹۸	۲۸ نقد حاصل از عملیات
(۱۶۵,۱۲۳)	(۱۹۶,۷۲۸)	۲۵-۶ پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱,۶۰۴,۳۱۴	۲,۹۴۸,۲۷۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۲,۶۳۵)	(۹,۸۸۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۶۸۴,۰۱۴)	(۱,۲۷۵,۴۴۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۴۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۳۵,۶۰۵	۱۹۱,۷۳۵	دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۵,۸۶۳	۶۱,۹۰۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۵۰,۶۳۰	۲۴,۴۵۳	دریافت های نقدی حاصل از سایر سرمایه گذاری ها
(۶۲۴,۵۵۱)	(۱,۳۰۷,۲۳۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۹۷۹,۷۶۳	۱,۶۴۱,۰۳۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:
۱۴۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	۲۲-۲ دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۰,۶۶۰)	(۲۵۸,۱۷۰)	۲۲-۲ پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲,۲۷۵)	(۴۲,۶۹۳)	۲۲-۲ پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۱,۱۱۹,۲۱۲)	(۱,۶۹۹,۵۴۹)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۹۹۲,۱۴۷)	(۱,۶۶۵,۴۱۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱۲,۳۸۴)	(۲۴,۳۷۹)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۵,۲۴۵	۷۱,۰۵۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۸,۱۹۰	۲۴۵	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۷۱,۰۵۱	۴۶,۹۱۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
		معاملات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

**شرکت سیمان خزر (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

شرکت سیمان خزر در تاریخ ۱۳۶۶/۱/۱۹ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۶۴۴۹۳ مورخ ۱۳۶۶/۱/۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۰۹۴۷۴۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۳/۱۰/۲۴ به شرکت سهامی عام تبدیل و در سال ۱۳۷۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت سیمان خزر جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سیمان فارس و خوزستان بوده و واحد تجاری نهایی گروه شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان مطهری سلیمان خاطر و کارخانه آن در لوشان واقع است.

**۱-۲- فعالیت اصلی**

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از **الف** - موضوع اصلی: احداث کارخانه و تولید سیمان و صنایع وابسته به آن، واردات ماشین آلات و لوازم اولیه هر نوع کالای مجاز برای کارخانجات و صادرات انواع تولیدات آنها **ب** - موضوع فرعی: بطور کلی هرگونه فعالیت بازرگانی و غیربازرگانی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط و یا پیوستگی داشته باشد.

**۱-۳-** به موجب پروانه بهره برداری شماره ۷۵۰۰۸-۴۴۲۲۶ مورخ ۱۳۷۰/۸/۱۶ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت روزانه ۲۰۰۰ تن سیمان در فروردین ۱۳۶۷ آغاز شده است. با توجه به نیاز منطقه به سیمان، شرکت با اخذ مجوز به شماره ۳۲/۱۰۸۷۸ مورخ ۱۳۸۰/۱۰/۱۰۴ از وزارت صنایع و معادن، اجرای طرح بهینه سازی و افزایش ظرفیت از ۲۰۰۰ تن به ۴۰۰۰ تن سیمان در روز را آغاز نمود که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۰۶ با ظرفیت اسمی ۴۰۰۰ تن در روز به بهره برداری رسید و پروانه بهره برداری به شماره ۲۹۳۴۷/۲۴ در تاریخ ۱۳۸۶/۱۲/۲۸ اخذ گردید. شرکت سیمان خزر مطابق پروانه شماره ۳۱/۱۴۳۶۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۲ بابت توانمندی جهت انجام فعالیت های تحقیقات توسعه ای و کاربردی، موفق به اخذ پروانه تحقیق و توسعه از وزارت صنعت، معدن و تجارت گردیده است.

**۱-۴- تعداد کارکنان**

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

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
نفر	نفر	
۴	۱۸	کارکنان رسمی
۳۰۶	۳۶۱	کارکنان قراردادی
۳۱۰	۳۷۹	
۹۵	۲۷	کارکنان شرکت های خدماتی
۴۰۵	۴۰۶	

**۱-۴-۱-** افزایش کارکنان رسمی بدلیل تبدیل وضعیت نیروهای قراردادی به رسمی مطابق بخشنامه شماره ۱۴۰۰/۹۹۵۵ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مربوط به خانواده معظم ایثارگران بوده است.

**۲- اهم رویه های حسابداری**

**۲-۱-** مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

**۲-۱-۱-** صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

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

۲-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۲-۳- تسعیر ارز

۲-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده برحسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی ارزی نزد بانک توسعه صادرات ایران	یورو	نرخ ارز مبادله ای	قابلیت برداشت و تسویه به نرخ ارز مبادله ای
موجودی ارزی نزد بانک ملی ایران شعبه پارسا	دلار	نرخ ارز مبادله ای	قابلیت برداشت و تسویه به نرخ ارز مبادله ای

۲-۳-۲- 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- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۲-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده ، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود .

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۴- مخارج تامین مالی

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

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

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

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۳۰ ساله	ماشین آلات
نزولی و خط مستقیم	۸، ۱۰، ۱۲، ۱۵، ۲۰ درصد و ۱۰ و ۲۵ ساله	تاسیسات
خط مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۳، ۵ و ۶ ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی	۸، ۱۰، ۱۲، ۱۵، ۲۰، ۲۵ درصد	ابزار آلات و قالبها
نزولی و خط مستقیم	۱۰ - ۱۵ درصد	لوازم آزمایشگاهی

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر ( به استثنای ساختمان ها وتاسیسات ساختمانی ) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد .

۲-۵-۲-۲- تا سال ۱۳۹۵ عمر مفید ماشین آلات بر اساس ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم محاسبه می گردید. در سال ۱۳۹۵ مدیریت، عمر مفید ماشین آلات را بیش از نرخ های مندرج در ماده ۱۴۹ برآورد نموده است، بر این اساس طبق گزارش کارشناس رسمی دادگستری مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۰۵ ماشین آلات بر اساس عمر مفید ۳۰ سال مستهلک می شود.

۲-۶- دارایی های نامشهود

۲-۶-۱- 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.

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

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی	یادداشت
خط مستقیم	بر اساس ذخایر و میزان برداشت	معادن	۲-۶-۲-۱
خط مستقیم	۳ ساله	نرم افزار های رایانه ای	
			۲-۶-۲-۱- مشخصات معادن شرکت به شرح زیر می باشد
	برداشت سالیانه	نام معدن	
	۸۰۰,۰۰۰	تخت آسمان - سنگ آهک	
	۹۰۰,۰۰۰	کرماک - سنگ آهک	
	۳۰۰,۰۰۰	درویش صادق - مارل	

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

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

۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۲-۸- موجودی مواد و کالا

۲-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

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

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

#### ۲-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قسابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند 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 گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

#### ۲-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

#### ۲-۹-۲- ذخیره بیمه مشاغل سخت و زیان آور

ذخیره بیمه مشاغل سخت و زیان آور براساس ماده یک و دو آیین‌نامه اجرایی مشاغل سخت و زیان آور به ازای هر نفر براساس ۴ درصد آخرین مزایای مشمول بیمه هر یک و براساس مدت کارکرد آنها تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

#### ۲-۱۰- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری‌های جاری:

سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

شناخت درآمد:

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

#### ۲-۱۱- سهام خزانه

۲-۱۱-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۲-۱۱-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب صرف (کسر) سهام خزانه شناسایی می‌شود.

۲-۱۱-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب صرف (کسر) سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. 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 می‌شود.

۲-۱۱-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

#### ۲-۱۲- مالیات بر درآمد

#### ۲-۱۲-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منکس می‌شود 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 می‌شوند.

#### ۲-۱۲-۲- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

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

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳ - قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها  
 ۳-۱ - قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری  
 ۳-۱-۱ - طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

۱-۱-۱-۳ - 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

۳-۲ - قضاوت مربوط به برآوردها

قضاوت ها، برآوردها و مفروضات بکار گرفته شده در صورت های مالی سال جاری، شامل منابع اصلی برآوردها، عدم اطمینان ها، با قضاوت ها، برآوردها و مفروضات بکار گرفته شده است.

۴-درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۲,۴۷۶,۳۸۷	۴۸۳,۰۰۴	۳,۴۶۵,۹۰۷	۴۶۸,۴۹۱
۳,۹۳۳,۶۹۹	۶۵۰,۱۶۲	۵,۵۳۰,۷۲۵	۶۵۴,۹۰۳
۳۵۸,۳۹۴	۵۸,۴۹۴	۴۵۶,۰۱۹	۵۱,۴۵۸
۶,۷۶۸,۴۸۰	۱,۱۹۱,۶۶۰	۹,۴۵۲,۶۵۱	۱,۱۷۴,۸۵۲

فروش خالص:  
 داخلی:

سیمان فله تیپ ۲  
 سیمان پاکتی تیپ ۲ - ۵۰ کیلویی  
 سیمان پاکتی تیپ ۲ - ۲۵ کیلویی

فروش خالص

۴-۱ - افزایش مبلغ فروش نسبت به سال مشابه قبل، ناشی از افزایش نرخ فروش محصولات می باشد.

۴-۲ - کلیه فروش محصولات این شرکت از طریق بورس کالا صورت گرفته است.

۴-۳ - جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
٪۳۱	۳۱٪	۱,۸۶۲,۶۹۰	(۴,۱۲۴,۰۵۴)	۵,۹۸۶,۷۴۴
٪۳۴	۳۴٪	۱,۲۳۲,۶۲۳	(۲,۲۳۳,۲۸۴)	۳,۴۶۵,۹۰۷
٪۳۲	۳۲٪	۳,۰۹۵,۳۱۳	(۶,۳۵۷,۳۳۸)	۹,۴۵۲,۶۵۱

سیمان پاکتی  
 سیمان فله  
 جمع

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹۶,۳۴۵	۱,۱۸۳,۳۸۳	۵-۲ مواد مستقیم مصرفی
۶۶,۲۱۴	۸۵,۱۲۵	۵-۳ دستمزد مستقیم
۳,۶۲۳,۵۷۲	۵,۱۰۸,۷۹۳	۵-۴ سربار ساخت
۴,۵۸۶,۱۳۱	۶,۳۷۷,۳۰۱	جمع هزینه های ساخت
(۷۹۳)	(۲۸,۲۲۰)	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۴,۵۸۵,۳۳۸	۶,۳۴۹,۰۸۱	بهای تمام شده ساخت
۵,۶۵۱	۸,۲۵۷	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۴,۵۹۰,۹۸۹	۶,۳۵۷,۳۳۸	

۵-۱- در سال مورد گزارش مبلغ ۱,۴۵۹,۲۰۰ میلیون ریال (سال قبل ۱,۱۴۵,۹۱۷ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تأمین کنندگان مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		فروشنده	نوع مواد اولیه
درصد به کل خرید	میلیون ریال	درصد به کل خرید	میلیون ریال		
۶۳	۷۲۰,۰۶۶	۶۵	۹۵۰,۰۴۰	مارلیک خزر لوشان - مهران رجیبی	سنگ آهک
۴	۴۵,۰۰۱	۴	۵۵,۳۶۹	آریا نیکان گلستان	مارل
۱۷	۱۹۳,۸۰۹	۸	۱۱۴,۹۵۲	آقای غنی زاده	سنگ گچ
۱۶	۱۸۸,۰۴۱	۱۷	۲۴۱,۷۷۶	آقای غنی زاده	سنگ آهن
-	-	۷	۹۷,۰۶۳	آقای غنی زاده و آقای زنگنه	سنگ سیلیس
۱۰۰	۱,۱۴۵,۹۱۷	۱۰۰	۱,۴۵۹,۲۰۰		جمع
	۲۴,۱۳۴		۷۴,۴۳۸	۵-۱-۱	هزینه های حقوق و عوارض دولتی
	۱,۱۷۰,۰۵۱		۱,۵۳۳,۶۳۸		جمع کل

۵-۱-۱- مبلغ ۷۴,۴۳۸ میلیون ریال مربوط به عوارض حقوق دولتی معادن سنگ آهک کرماک و تخت آسمان و نیز مارل درویش صادق بوده که پروانه بهره برداری آنها به نام این شرکت می باشد.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵-۲- مواد مستقیم مصرفی عبارتند از :

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۵۱۴,۶۰۲	۱,۴۲۰,۲۱۲	۷۱۱,۲۲۹	۱,۴۷۰,۷۴۱	آهک
۴۵,۰۰۱	۳۵۳,۴۲۹	۵۵,۳۶۹	۳۰۴,۷۳۵	مارل
۱۸۱,۵۷۵	۴۴,۷۶۵	۱۶۴,۷۲۴	۳۴,۹۵۵	سنگ آهن
۷۸,۷۴۱	۴۸,۶۸۱	۱۵۰,۹۶۸	۵۹,۴۳۱	سنگ گچ
۲,۵۷۷	۸,۴۷۵	۶۴۹	۲,۱۳۵	پوزولان
۴۹,۷۱۵	۱۸,۷۶۰	۲۶,۰۰۶	۷,۵۳۹	سنگ سیلیس
۸۷۲,۲۱۱	۱,۸۹۴,۳۲۲	۱,۱۰۸,۹۴۵	۱,۸۷۹,۵۳۶	جمع
۲۴,۱۳۴	-	۷۴,۴۳۸	-	هزینه حقوق و عوارض دولتی
۸۹۶,۳۴۵	۱,۸۹۴,۳۲۲	۱,۱۸۳,۳۸۳	۱,۸۷۹,۵۳۶	جمع کل

۵-۲-۱- علیرغم کاهش مقداری مصرف مواد اولیه بمقدار ۱۴۰,۷۸۶ تن، افزایش بهای مواد اولیه عمدتاً ناشی از افزایش نرخ نسبت به سال مشابه قبل بوده است.

۵-۳- هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷,۲۷۳	۴۶,۰۵۶	حقوق و دستمزد
۶,۲۴۴	۷,۹۷۹	مزایای پایان خدمت و بازخرید مرخصی
۲,۳۲۲	۲,۸۷۰	عیدی و پاداش
۸,۰۹۴	۱۰,۱۰۹	حق بیمه های سهم کارفرما
۹۲۶	۱,۶۰۵	پوشاک و مواد مصرفی
۱۱,۳۵۵	۱۶,۵۰۶	سایر هزینه های کارکنان
۶۶,۲۱۴	۸۵,۱۲۵	جمع

۵-۳-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و هزینه های پرسنلی نسبت به سال قبل، عمدتاً ناشی از افزایش حقوق سالانه طبق مصوبه شورای عالی کار می باشد.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵-۴- هزینه های سربار از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵۳,۵۱۸	۱,۱۹۰,۱۴۳	۵-۴-۱ حقوق و دستمزد غیر مستقیم
۱۲۷,۴۶۴	۱۸۰,۴۱۹	۵-۴-۲ تامین منافع کارکنان
۱۷۹,۳۶۴	۳۱۲,۱۷۸	آب و برق مصرفی
۹۱۱,۰۲۹	۱,۴۷۰,۳۹۵	۵-۴-۳ (مازوت، گاز، بنزین، گازوئیل) سوخت مصرفی
۱۵۰,۲۷۹	۲۲۴,۱۷۴	۵-۴-۴ مواد نسوز
۳,۵۹۱	۹,۴۹۱	۵-۴-۴ مواد سایشی
۱۰۰,۲۱۷	۱۷۱,۹۴۱	۵-۴-۵ استهلاک
۵۳۵,۸۱۱	۷۵۶,۸۵۰	۵-۴-۶ پاکت سیمان
۱۸,۶۴۶	۵۱,۶۳۳	تعمیر و نگهداری
۱۸۶,۶۳۰	۱۵۴,۷۹۴	قطعات مصرفی
۵۶,۰۴۷	۴۷,۲۷۴	روغن مصرفی
۲۸۷,۸۲۳	۲۸۰,۳۵۵	حمل و نقل و اجاره ماشین آلات
۲۷۳,۶۱۳	۱۷۹,۳۲۲	دستمزد غیر کارکنان ( کارکنان حجمی و پیمانکاران تعمیرات )
۱۱,۰۰۸	۲۸,۸۴۸	حق بیمه و عوارض
۲۸,۵۳۲	۵۰,۹۷۶	سایر هزینه ها
<b>۳,۶۲۳,۵۷۲</b>	<b>۵,۱۰۸,۷۹۳</b>	<b>جمع</b>

۵-۴-۱- افزایش هزینه های دستمزد کارکنان در سال مورد گزارش نسبت به سال قبل ناشی از افزایش دستمزد کارگران طبق مصوبه شورای عالی کار می باشد.

۵-۴-۲- افزایش تامین منافع کارکنان (پاداش بهره وری) براساس افزایش تولید محصول که متناسب با افزایش حقوق کارکنان نسبت به سال گذشته پرداخت می شود.

۵-۴-۳- افزایش هزینه های سوخت مصرفی بابت رشد بیش از ۹۰ درصدی نرخ سوخت نسبت به سال قبل می باشد.

۵-۴-۴- افزایش مواد نسوز در سال مورد گزارش نسبت به سال قبل ناشی از افزایش حجم نسوز کاری کوره و تعویض ۱۰۰ درصدی آجرهای کوره برای نخستین بار و تعویض حدود ۶۵۰ متر مربع نسوز پیش گرم کن می باشد و همچنین کاهش مواد سایشی در سال جاری نسبت به سال قبل کاهش تعمیرات آسیاب سیمان و شارژ گلوله می باشد.

۵-۴-۵- افزایش هزینه های استهلاک در سال جاری مربوط به افزایش دارایی های خریداری شده و همچنین بهره برداری از دارایی های در جریان تکمیل می باشد.

۵-۴-۶- افزایش مبلغ پاکت سیمان نسبت به سال قبل به دلیل افزایش نرخ پاکت های خریداری شده می باشد.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

تولید واقعی سال ۱۴۰۱	تولید واقعی سال ۱۴۰۲	ظرفیت معمول (عملی) (متوسط ۵ دوره)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۱,۱۱۰,۲۹۱	۱,۱۰۰,۲۳۰	۹۹۵,۳۵۹	-	تن	بر مبنای کلینکر
۱,۱۸۷,۶۲۸	۱,۱۷۰,۸۹۶	۱,۱۰۰,۷۰۳	۱,۲۴۸,۰۰۰	تن	بر مبنای سیمان

۵-۵-۱- شایان ذکر است پروانه بهره برداری و ظرفیت اسمی شرکت بر مبنای سیمان می باشد.

۵-۵-۲- کاهش تولید کلینکر و متعاقباً سیمان در سال مورد گزارش در مقایسه با سال قبل، به دلیل قطع ناگهانی و بدون برنامه ریزی برق سراسری شهر های لوشان، منجیل و مناطق اطراف در ساعت ۶:۴۵ دقیقه صبح روز جمعه مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۴ به مدت ۱۰۵ دقیقه بوده که علیرغم بهره گیری از موتور کمکی (دیزل)، خسارت زیادی به دپارتمان های تولیدی بخصوص دپارتمان پخت وارد کرده و نتیجتاً تعمیرات ناخواسته خط تولید را تحمیل نموده است.

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		هزینه های فروش و توزیع:
۶۰,۴۴۱	۸۱,۹۰۷	۶-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۵,۴۴۱	۵,۷۹۴	استهلاک
۲۴,۴۳۴	۳۶,۰۹۵	۶-۲ سایر اقلام
<u>۹۰,۳۱۶</u>	<u>۱۲۳,۷۹۶</u>	
		هزینه های اداری و عمومی:
۱۸۷,۱۲۹	۱۸۹,۱۳۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۹,۵۷۵	۱۴,۳۱۴	استهلاک
۴,۱۶۵	۵,۶۹۱	حسابرسی
۵,۴۳۳	۴,۶۴۹	تعمیرات و نگهداری ساختمان و وسایط نقلیه
۳,۰۲۹	۶,۳۷۴	حق عضویتها
۵۹۵	۵۱۸	حق بیمه و عوارض
۱,۳۵۵	۲,۱۵۷	هزینه اجاره وسایط نقلیه
۱,۶۶۸	۴,۰۰۰	کمک های بلاعوض
۱۸,۸۰۴	۱۹,۹۰۸	سایر اقلام
<u>۲۳۱,۷۵۳</u>	<u>۲۴۶,۷۵۰</u>	
<u>۳۲۲,۰۶۹</u>	<u>۳۷۰,۵۴۶</u>	

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- هزینه های مالی

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۸۴۵	۴۲,۶۸۷
۴,۸۴۵	۴۲,۶۸۷

وام های دریافتی:

بانک ها و موسسات اعتباری

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۲۲۹	۲۵,۰۹۵	۸-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها
۵۳,۲۶۴	۶۱,۲۶۴	۸-۲ سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۸,۱۹۰	۲۴۵	سود (زیان) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۳۸,۰۳۸	۵۳,۸۹۶	۸-۳ درآمد ناشی از فروش ضایعات و اقلام راکد
۱,۰۰۵	۶,۲۹۰	سایر
۱۱۳,۷۲۶	۱۴۶,۷۹۰	

۸-۱- سر فصل فوق مربوط به سود سهام شرکت های سرمایه پذیر طبق مصوبه مجمع عمومی آنها به شرح ذیل می باشد:

مبلغ ۲۲,۱۹۸ میلیون ریال از شرکت سیمان خوزستان، مبلغ ۴۱۵ میلیون ریال از شرکت سیمان بجنورد، مبلغ ۳۷۰ میلیون ریال از شرکت سیمان غرب، مبلغ ۱۷۴ میلیون ریال از شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان و ۱۰ میلیون ریال از شرکت سیمان فارس، مبلغ ۱,۷۶۱ میلیون ریال از شرکت سیمان سپاهان و مبلغ ۱۶۷ میلیون ریال از شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان می باشد.

۸-۲- مبلغ ۳۶,۸۱۱ میلیون ریال از سود سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی مربوط به سرمایه گذاری در صندوق اندیشه ورزان صبا تامین (اوستا) می باشد.

۸-۳- درآمد ناشی از فروش ضایعاتی و اقلام راکد عمدتاً مربوط به فروش انواع آجر های نسوز ضایعاتی می باشد.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۹- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۵۵,۴۲۲	۲,۷۲۴,۷۶۷	سود عملیاتی
(۱۷۲,۰۵۳)	(۴۱۵,۶۶۳)	مالیات بر درآمد
۱,۶۸۳,۳۶۹	۲,۳۰۹,۱۰۴	
۱۰۸,۸۸۱	۱۰۴,۱۰۳	سود غیرعملیاتی
(۳,۹۳۱)	(۲,۷۰۷)	مالیات بر درآمد
۱۰۴,۹۵۰	۱۰۱,۳۹۶	
۱,۹۶۴,۳۰۳	۲,۸۲۸,۸۷۰	سود قبل از مالیات
(۱۷۵,۹۸۴)	(۴۱۸,۳۷۰)	اثر مالیاتی
۱,۷۸۸,۳۱۹	۲,۴۱۰,۵۰۰	سود خالص

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
تعداد	تعداد	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۶,۸۴۵,۲۳۴)	(۶,۵۴۷,۲۱۷)	میانگین موزون سهام خزانه
۴۹۳,۱۵۴,۷۶۶	۴۹۳,۴۵۲,۷۸۲	
۲,۵۷۷	۴,۸۲۱	سود هر سهم طبق آخرین سرمایه ثبت شده - ریال
۳,۶۲۶	۴,۸۸۵	سود هر سهم طبق میانگین موزون تعداد سهام - ریال

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ريال)

	اقلام	پیش برداخت های	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	انائه و مضمونات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین
۲,۱۳۸,۶۸۸	۶۸,۳۷	۱۲۷,۴۶۳	۵۰,۰۱۴	۱,۸۹۳,۱۷۴	۷۸,۱۱۸	۶۰,۷۶۳	۵۳,۳۹۸	۱,۰۶۸,۹۸۲	۱۰۷,۹۰۱	۵۵۱,۷۶۶	۱۳,۳۶۶
۶۸۴,۰۱۴	۷۴,۰۳۱	۳۴۷,۰۰۰	۸۸,۰۶۸	۴۹۷,۲۳۵	۲۰,۴۸۲	۶۲,۱۳۷	۱۷۹,۰۹۷	۱۷۷,۲۰۲	۸,۳۴۰	۳۰,۰۶۷	.
.	(۹,۳۹۸)	(۳,۴۱۱)	(۱۳۵,۷۲۷)	۱۴۷,۴۳۶	.	۱,۳۷۱	۸۲۰	۹,۶۱۸	.	۱۳۵,۷۲۷	.
۲,۸۲۲,۷۰۲	۱۲۲,۷۶۰	۱۴۹,۷۵۲	۲,۳۵۵	۲,۵۳۷,۸۳۵	۵۸,۶۰۰	۱۲۴,۱۷۱	۲۳۲,۳۱۵	۱,۲۷۵,۸۰۲	۱۱۶,۱۴۱	۷۱۷,۵۴۰	۱۳,۳۶۶
۱,۲۷۵,۴۴۳	۳۳۹,۳۹۵	۴۵۲,۲۸۹	۱۶۲,۸۹۹	۳۱۹,۹۶۰	۸,۳۹۵	۹,۳۱۴	۵۳,۶۳۳	۱۰۸,۸۵۱	۴۱,۰۴۳	۹۸,۹۳۴	.
.	(۳۰,۷۳۶)	(۴۵۹,۴۴۶)	(۶۱,۱۴۹)	۵۵۱,۱۳۱	۱۲,۰۰۰	۳۰,۷۵۰	۲,۱۱۲	۴۵۶,۰۰۰	۹,۸۹۳	۴۰,۳۷۶	.
۴,۰۹۸,۱۲۵	۴۴۱,۳۱۹	۱۴۲,۷۹۵	۱-۵۱-۵	۳,۴۰۸,۹۳۶	۷۸,۸۹۵	۱۶۴,۱۳۵	۲۸۸,۰۵۰	۱,۸۴۰,۶۵۳	۱۶۷,۰۷۷	۸۵۶,۸۵۰	۱۳,۳۶۶
۱,۱۷۴,۴۶۳	.	.	.	۱,۱۷۴,۴۶۳	۳۹,۷۷۸	۲۳,۴۹۷	۱۹,۳۳۱	۷۸۶,۸۶۶	۶۹۳	۳۱۴,۳۹۸	.
۱۱۵,۲۳۳	.	.	۱۱۵,۲۳۳	۲۰,۶۹۰	۱۶,۳۶۶	۱۹,۳۱۱	۴۱,۷۰۰	۴۵۹	۱۶,۸۲۶	.	
۱,۳۸۹,۶۹۶	.	.	۱,۳۸۹,۶۹۶	۵۰,۴۶۸	۳۹,۸۳۳	۳۸,۵۴۳	۸۷۸,۵۶۷	۱,۱۵۲	۳۳۱,۱۳۴	.	
۱۹۲,۰۵۰	.	.	۱۹۲,۰۵۰	۱۸,۲۱۰	۲۷,۹۹۴	۳۹,۶۸۴	۸۰,۱۳۶	۲,۵۶۶	۳۳,۴۹۰	استهلاک	
۱,۱۸۱,۷۴۶	.	.	۱,۱۸۱,۷۴۶	۶۸,۶۷۸	۶۷,۸۳۷	۷۸,۲۳۶	۹۰,۶۹۳	۳,۶۹۸	۲۵۶,۶۱۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲/۱۳/۲۹	
۳,۶۱۶,۳۹۹	۴۴۱,۳۱۹	۱۴۲,۷۹۵	۱-۵۱-۵	۱,۹۳۷,۸۰۰	۱۰,۳۱۷	۹۶,۴۹۸	۳۰۹,۸۱۴	۹۳۱,۹۶۰	۱۶۳,۳۷۹	۵۰۲,۳۳۶	۱۳,۳۶۶
۱,۵۳۳,۰۰۶	۱۲۳,۷۶۰	۱۴۹,۷۵۲	۲,۳۵۵	۱,۳۲۸,۱۳۹	۸,۱۳۳	۸۶,۳۲۸	۱۹۳,۷۷۳	۴۴۷,۲۳۵	۱۱۶,۹۸۹	۳۸۶,۴۱۶	۱۳,۳۶۶

۱-۰ دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۱/۱۳/۲۹

افزایش

نقل و انتقال و تعدیلات

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاک

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

استهلاک

مانده در ۱۴۰۲/۱۳/۲۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱- دارایی‌های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۳۱۰,۲۸,۷۳۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای مناسب برخوردار است.

۱-۲- افزایش و نقل و انتقال دارایی‌های ثابت (بدون احتساب دارایی در جریان، پیش پرداخت سرمایه‌های و ارقام سرمایه‌های نزد ارباب) طی دوره مورد گزارش بشرح زیر می‌باشد:

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع	ابزار آلات	اثاثیه و منموهات	وسائط نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات و تاسیسات	ساختمان و مستعدنات
۱۳۹,۳۱۰	-	-	-	-	۱۳۹,۳۱۰
۶۱۵,۷۸۸	-	-	-	۶۱۵,۷۸۸	-
۵۵,۷۳۳	-	-	۵۵,۷۳۳	-	-
۳۹,۹۶۴	-	۳۹,۹۶۴	-	-	-
۲۰,۲۹۷	۲۰,۲۹۷	-	-	-	-
۸۷۱,۰۹۲	۲۰,۲۹۷	۳۹,۹۶۴	۵۵,۷۳۳	۶۱۵,۷۸۸	۱۳۹,۳۱۰

شرح

ساخت ساختمان مالی اجرای محوطه سازی در کارخانه و ...

پروژه خط لوله آب رفکین-خونناز گهریکس آسیاب سیمان- تعمیر کسپنگ میل فن آسیاب مواد-تعمیر اساسی میل فن سنگ شکن-خرید انواع لکتروموتور-خرید شل کوره و ...

خرید یک دستگاه بیل بکو-تعمیرات اساسی جرثقیل کفی ۱۰ تن-تعمیر اساسی جرثقیل ۴۰ تن-تعمیر اساسی ماک آب پاش-تعمیر اساسی جرثقیل ۳۰ تن

خرید دوربینهای فوژان اکسوم-خرید انواع پرینتر- کولر اسپهلت-سندلی و غیره

خرید بیکور برقی-دستگاه جوش ریکتفایر - چکش هادی - دریل برقی - سنگ فرز - جیم پلاک -

جمع افزایش دارایی‌ها

۱-۳- گردش دارایی‌های در جریان تکمیل طی سال مالی بشرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعدیل و نقل و انتقال بین دارایی‌ها	افزایش	ابتدای سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۷,۱۶۷	-	۷۷,۱۶۷	-
۱۵,۲۹۱	-	۱۵,۲۹۱	-
۱۲,۶۴۷	-	۱۲,۶۴۷	-
۱۰۵,۱۰۵	-	۱۰۵,۱۰۵	-

اجرای دیوار حائل اطراف مخازن مازوت کوره

ساخت و تجهیز تصفیه خانه فاضلاب کارخانه

ساخت و تجهیز اتاق سرور اصلی کارخانه

۱-۳-۱- دارایی‌های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج آنباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل	
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
حفظ و نگهداری از دارایی‌ها و الزامات شرکت نفت	-	۷۷,۱۶۷	۱۴۸,۶۰۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	۸۷
استفاده بهینه از منابع آبی، کاهش هزینه‌ها و الزامات محیط زیست	-	۱۵,۲۹۱	۳۰,۸۱۳	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	۵۵
کاهش مخاطرات نگهداری از اطلاعات شرکت و الزام تیم ممیزی IT	-	۱۲,۶۴۷	۱۶,۷۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	-	۵۱
	-	۱۰۵,۱۰۵	۱۹۶,۱۱۸			

اجرای دیوار حائل اطراف مخازن مازوت کوره

راه اندازی تصفیه خانه فاضلاب کارخانه

تجهیز اتاق سرور اصلی کارخانه

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰-۴- پیش پرداخت های سرمایه ای :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		موضوع	نام فروشنده
مبلغ پیش پرداخت	مانده تعهد	کل مبلغ قرارداد	مبلغ پیش پرداخت		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴,۵۷۹	۱۰,۵۰۰	۳۵,۰۰۰	۲۴,۵۰۰	خرید سیستم خوراک کوره	شرکت کنترل فرآیند سیماتیک
-	۲۰,۸۹۰	۴۱,۸۹۰	۲۱,۰۰۰	خرید چرخ دنده و پینین	شرکت اسپهان ساتر
-	۱۳,۸۲۱	۳۰,۴۰۰	۱۶,۵۷۹	خرید زنجیر باند آموند	شرکت پاکسال تجهیز
-	۱۴,۷۰۱	۲۹,۵۰۰	۱۴,۷۹۹	اجرای دیوار حائل مخازن مازوت	شرکت آرون گستر
۱۱,۰۶۰	۴,۷۴۰	۱۵,۸۰۰	۱۱,۰۶۰	خرید بوشن و سیتی ها	شرکت آزمون نیروی فرهنگ
-	۱۸,۲۲۱	۲۷,۵۰۰	۹,۲۷۹	خرید منبع تغذیه و تیوپ و اقلام مورد نیاز دستگاه XRY	شرکت شایان تجهیز
-	۲,۹۹۴	۹,۹۸۰	۶,۹۸۶	خرید گیربکس الواتور	شرکت فرتاک گیربکس فاضل
-	۴,۵۸۷	۸,۹۷۷	۴,۳۹۰	ساخت تصفیه خانه فاضلاب کارخانه	شرکت شهپاز راشیه
-	۲۲,۷۹۲	۲۶,۸۹۰	۴,۰۹۸	خرید زره غلطک آسیاب	شرکت اهورامنش مانا
-	-	۳,۴۴۴	۳,۴۴۴	خرید کولر اسپیلت	فروشگاه جنرال
۱۲۴,۱۱۳	۷۵۰	۲۷,۴۱۰	۲۶,۶۶۰		سایر
<b>۱۴۹,۷۵۲</b>	<b>۱۱۳,۹۹۶</b>	<b>۲۵۶,۷۹۱</b>	<b>۱۴۲,۷۹۵</b>		<b>جمع</b>

۱۰-۴-۱- تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۳,۴۵۹ میلیون ریال از پیش پرداخت ها تسویه شده است.

۱۰-۴-۲- سیستم خوراک کوره و بوشن و سیتی های خط جدید برق رسانی ( خط دوم) تا پایان اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۳ تحویل شرکت خواهند گردید.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- دارایی های نا مشهود

جمع	نرم افزار رایانه	حق امتیاز خدمات عمومی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۱۲۸	۳,۷۵۵	۲۱,۳۷۳	بهای تمام شده:
۲,۶۳۵	۲,۶۳۵	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۲۷,۷۶۳	۶,۳۹۰	۲۱,۳۷۳	افزایش
۹,۸۸۲	۹,۸۸۲	-	مانده بهای تمام شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۷,۶۴۵	۱۶,۲۷۲	۲۱,۳۷۳	افزایش
			مانده بهای تمام شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳,۴۲۳	۲,۵۶۵	۸۵۸	استهلاک انباشته:
۷۱۱	۵۱۹	۱۹۲	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۴,۱۳۴	۳,۰۸۴	۱,۰۵۰	استهلاک
۲,۳۶۱	۲,۱۹۶	۱۶۵	مانده استهلاک در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶,۴۹۵	۵,۲۸۰	۱,۲۱۵	استهلاک
۳۱,۱۵۰	۱۰,۹۹۲	۲۰,۱۵۸	مانده استهلاک در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۳,۶۲۹	۳,۳۰۶	۲۰,۳۲۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
			مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

۱۱-۱ حق الامتیاز خدمت عمومی عمدتاً مربوط به ودایع و حق انشعاب برق، گاز، تلفن و حق الامتیاز معدن درویش صادق می باشد

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۸۰۶	۱۰,۸۰۶	۱۰,۸۰۶
۸۶۰	۸۶۰	۸۶۰
۱۱,۶۶۶	۱۱,۶۶۶	۱۱,۶۶۶

سرمایه گذاری در سهام شرکت سیمان خوزستان  
سرمایه گذاری در سهام شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام/واحد
۱۶۲,۴۶۸	۱۰,۸۰۶	۱۶۴,۵۱۵	۱۰,۸۰۶	۱۰,۸۰۶	کمتر از یک درصد	۳,۲۵۰,۰۰۰
	۸۶۰		۸۶۰	۸۶۰	کمتر از یک درصد	۸۶,۰۹۴
	۱۱,۶۶۶		۱۱,۶۶۶	۱۱,۶۶۶		

سرمایه گذاری سریع معامله  
(بورسی و فرا بورسی):

شرکت سیمان خوزستان  
شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها  
۱۳-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت	تجاری
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		اسناد دریافتنی:
۲۴,۹۳۴	۲۳,۶۸۰	-	۲۳,۶۸۰	۱۳-۱-۲	مشتریان
					سایر دریافتنی‌ها
					حساب‌های دریافتنی
۶,۴۱۸	۱۹,۷۱۳	-	۱۹,۷۱۳	۱۳-۱-۱	سپرده موقت دریافتنی
۴,۳۲۷	۲۳,۴۶۷	-	۲۳,۴۶۷		سود سهام دریافتنی
۲۰,۲۲۰	۳۷,۵۴۴	-	۳۷,۵۴۴	۱۳-۱-۳	بدهی کارکنان
۳۴۰	۳۷۲	-	۳۷۲		کالای امانی ما نزد دیگران
۱۹,۵۲۸	۴,۸۹۴	-	۴,۸۹۴	۱۳-۱-۴	اشخاص وابسته
۱,۰۱۳	۱,۴۶۷	-	۱,۴۶۷		سایر اشخاص
۵۱,۸۴۶	۸۷,۴۵۷	-	۸۷,۴۵۷		جمع
۷۶,۷۸۰	۱۱۱,۱۳۷	-	۱۱۱,۱۳۷		

۱۳-۱-۱ - سپرده‌های موقت دریافتنی به شرح زیر است

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۶۳	۲,۱۵۸	-	۲,۱۵۸
۵,۵۵۵	۵,۵۵۵	-	۵,۵۵۵
-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰
-	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰
۶,۴۱۸	۱۹,۷۱۳	-	۱۹,۷۱۳

سپرده ضمانت نامه بانکی - سازمان صنعت، معدن و تجارت (عوارض حقوق دولتی)

سپرده ضمانت نامه بانکی - شرکت بورس کالای ایران (فروش سیمان)

سپرده نزد صندوق امداد ولایت استان گیلان

سپرده نزد صندوق کار آفرینی امید استان گیلان

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳-۱-۲- اسناد دریافتنی سایر مشتریان:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸,۱۴۵	۱۸,۱۴۵	۱۳-۱-۲-۱	ساختمانی آذر پی سازه اردبیل
۴,۲۲۵	۴,۲۲۵		تعاونی میل مغان آذربایجان
۲,۵۶۴	۱,۳۱۰		سایر
<b>۲۴,۹۳۴</b>	<b>۲۳,۶۸۰</b>		

۱۳-۱-۲-۱- در خصوص طرح دعوی شرکت سیمان خزر به طرفیت شرکت آذر پی اردبیل به خواسته مطالبه وجه چک که منجر به صدور دادنامه شماره ۹۸۰۹۹۷۱۳۲۰۲۰۰۸۶۶ و محکومیت شرکت خوانده به پرداخت مبلغ ۱۷/۴۸۴/۰۲۶/۴۸۹ ریال بابت اصل خواسته و خسارت تاخیر تادیه از تاریخ سر رسید چک ها تا استهلاك کامل. از ناحیه شرکت محکوم له راستای وصول طلب از طریق اسناد تهرینی با مراجعه به اجرائیات ثبت اقدام گردیده و پیگیری تا حصول نتیجه مثبت ادامه دارد.

۱۳-۱-۳- بدهی کارکنان:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۸,۳۴۸	۳۳,۲۱۳	۱۳-۱-۳-۱	وام کارکنان
۱۰,۳۸۰	۱۹,۸۳۱		سایر اقلام
<b>۴۸,۷۲۸</b>	<b>۵۳,۰۴۴</b>		جمع
(۲۸,۵۰۸)	(۱۵,۵۰۰)	۱۳-۲	حصه بلند مدت وام کارکنان
<b>۲۰,۲۲۰</b>	<b>۳۷,۵۴۴</b>		

۱۳-۱-۳-۱- وام کارکنان شامل وام خرید مسکن، وام تعمیرات و وام ضروری مجموعاً برای هر پرسنل تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۱-۴- مانده اشخاص وابسته به مبلغ ۴,۸۹۴ میلیون ریال عمدتاً مربوط به سود سهام شرکت های سیمان خوزستان (مبلغ ۳۴۱ میلیون ریال) سیمان غرب (مبلغ ۱۳۳ میلیون ریال)، سیمان دورود (مبلغ ۲۲۴ میلیون ریال) و آجر نسوز امانی به شرکت سیمان دورود به مبلغ ۳,۲۵۱ میلیون ریال و سیمان ساوه مبلغ ۶۷۲ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۲- دریافتنی های بلند مدت

سر فصل فوق به مبلغ ۱۵,۵۰۰ میلیون ریال (سال قبل ۲۸,۵۰۸ میلیون ریال) مربوط به حصه بلند مدت وام کارکنان مطابق آیین نامه و کمیته وام (یادداشت ۱۳-۱-۳) می باشد.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	مانده	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداختها:				
خرید کالا	۳۶,۲۳۷	-	۳۶,۲۳۷	۱۷۴,۲۴۲
خرید خدمات	۱۵,۴۳۳	-	۱۵,۴۳۳	۱۳,۶۱۳
اشخاص وابسته	۲۵,۳۶۸	-	۲۵,۳۶۸	۳۷,۵۰۰
	۷۷,۰۳۸	-	۷۷,۰۳۸	۲۲۵,۳۵۵

۱۴-۱- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات:

مبلغ پیش پرداخت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	کل مبلغ قرارداد	مانده تعهد	مبلغ پیش پرداخت	مبلغ پیش پرداخت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت صنعتی اما - خرید الکتروود	۶,۰۴۱	-	۶,۰۴۱	-
شرکت پترو فولاد فیپار - خرید انواع ورق آهنی	۷,۲۴۶	۱,۴۴۹	۵,۷۹۷	-
شرکت فناوران صنعت ارژن - خرید درایو پلت گویت کولر	۸,۷۲۰	۴,۴۴۶	۴,۲۷۴	-
شرکت نفت بهران - خرید روغن بردبار - بهران یاقوت و H۶۸۰ کرن	۵,۷۶۹	۱,۷۷۷	۳,۹۹۲	-
شرکت مهندسین برق گیلان زمین - خدمات تست فشار قوی برق	۷,۵۱۰	۳,۷۵۵	۳,۷۵۵	-
شرکت ابزار گسترش صنعت - خرید کلید حرارتی و زنجیر	۳,۲۲۴	-	۳,۲۲۴	-
شرکت نرم افزار رایورز - خدمات پشتیبانی سیستم ها	۴,۹۵۴	۲,۴۷۶	۲,۴۷۸	-
شرکت نوآوران نسوز آژند - خرید جرم نسوز و انکر نسوز	۱,۸۹۴	-	۱,۸۹۴	-
شرکت نفت پارس - خرید گریس ماهان و پلاتین	۴,۴۵۴	۲,۷۰۴	۱,۷۵۰	-
سایر	۱۸,۴۶۵	-	۱۸,۴۶۵	۱۸۷,۸۵۵
جمع	۶۸,۲۷۷	۱۶,۶۰۷	۵۱,۶۷۰	۱۸۷,۸۵۵

۱۴-۱-۱- تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۲۳,۱۰۲ میلیون ریال از حساب پیش پرداخت ها تسویه شده است.

۱۴-۲- مانده اشخاص وابسته حساب پیش پرداخت ها به مبلغ ۲۵,۳۶۸ میلیون ریال مربوط به شرکت فولاد و چدن و ماشین سازی دورود بابت خرید چکش سنگ شکن و قطعات کراس بار و زره سینی آسیاب مواد خام می باشد.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۴۴۸	۱۸,۱۹۱	-	۱۸,۱۹۱	کالای ساخته شده
۴۵,۵۷۹	۷۳,۷۹۹	-	۷۳,۷۹۹	کالای در جریان ساخت (کلینکر و مواد اولیه آسیاب و خرد شده)
۸۱۶,۳۸۱	۱,۱۷۹,۹۶۲	-	۱,۱۷۹,۹۶۲	مواد اولیه
۷۳۶,۸۳۳	۱,۲۲۷,۲۵۱	-	۱,۲۲۷,۲۵۱	قطعات و لوازم یدکی و بسته بندی
۳۹۳,۹۱۲	۶۱۱,۶۳۰	-	۶۱۱,۶۳۰	آجر و مواد نسوز
۶۲,۹۵۳	۴۲,۰۱۷	-	۴۲,۰۱۷	سایر موجودی ها (سوخت مازوت و گازوئیل)
۲,۰۸۲,۱۰۶	۳,۱۵۲,۸۵۰	-	۳,۱۵۲,۸۵۰	
(۱۳۲,۷۶۰)	(۴۴۱,۳۱۹)	-	(۴۴۱,۳۱۹)	۱۵-۲ اقلام سرمایه ای انتقالی به دارایی ثابت
۱,۹۴۹,۳۴۶	۲,۷۱۱,۵۳۱	-	۲,۷۱۱,۵۳۱	

۱۵-۱- موجودی کالای ساخته شده و بسته بندی شده و قطعات و لوازم یدکی و مواد اولیه تا مبلغ ۳,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از انفجار، زلزله، آتشفشان، آتش سوزی، ساعقه، سیل و طغیان آب بیمه شده است

۱۵-۲- اقلام سرمایه ای انتقالی به دارایی ثابت مربوط به قطعات سرمایه ای ماشین آلات نزد انبار از جمله الکتروموتور، پمپ، پایه جک و ... نزد انبار می باشد.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام/واحد	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱	۱	-	۱	۱,۰۰۰	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار: سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱,۳۰۷	۱,۳۰۷	-	۱,۳۰۷	۷۳۵,۳۴۰	شرکت سیمان دورود
۴۰۷	۴۰۷	-	۴۰۷	۳۷۱,۸۳۶	شرکت سیمان سپاهان
۴۱۹	۴۱۹	-	۴۱۹	۱۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان بجنورد
۴۵	۴۵	-	۴۵	۱,۰۰۰	شرکت سیمان غرب
۱۴۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰	۹,۲۹۵,۳۹۰	شرکت صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین
۱۴۲,۱۷۹	۳۰۲,۱۷۹	-	۳۰۲,۱۷۹		
۱۰۰	۱۰۰	-	۱۰۰		سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها: شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص) تعاونی تراشکاران
۱	-	-			
۱۰۱	۱۰۰	-	۱۰۰		سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۱۴۲,۲۸۰	۳۰۲,۲۷۹	-	۳۰۲,۲۷۹		
۵۱,۶۲۷	۱۹,۰۰۰	-	۱۹,۰۰۰	۱۶-۲	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۱۹۳,۹۰۷	۳۲۱,۲۷۹	-	۳۲۱,۲۷۹		جمع

۱۶-۱- شرکت سیمان خزر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۹ مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در شرکت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اندیشه ورزان صبا تامین با نرخ موثر ۲۸ درصد به مدت یکسال سرمایه گذاری و مبلغ ۲۱,۳۱۴ میلیون ریال برای سال ۱۴۰۲ سود شناسایی نموده است (یادداشت ۸) مضافاً ارزش ابطال واحد های صندوق مزبور در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۳۴,۵۶۷ میلیون ریال می باشد.

۱۶-۲- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت مربوط به سپرده گذاری نزد بانک رفاه شعبه تهران می باشد.

۱۷- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸,۴۵۷	۲۴,۰۷۸	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۲۲,۵۹۴	۲۲,۸۳۹	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۷۱,۰۵۱	۴۶,۹۱۷	

۱۷-۱- موجودی نزد بانک های ارزی شامل مبلغ ۱۸,۹۲۲ دلار و ۳۲,۵۵۱ یورو می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ با نرخ مبادله ای به مبلغ ۴۵۷,۴۷۰ ریال به ازای هر یورو در حساب ها تسعیر و منظور شده است و افزایش نسبت به سال گذشته بابت افزایش نرخ ارز یورو بوده است (نرخ ارز دلار نسبت به سال گذشته تغییری نداشته و مبلغ ۴۲۰,۰۰۰ ریال می باشد).

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۴.۱۲	۲۷۰,۵۸۵,۳۶۴	۵۴.۱۴	۲۷۰,۷۰۹,۲۷۷	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان
۱۵.۲۶	۷۶,۲۹۲,۶۷۶	۱۵.۲۶	۷۶,۲۹۲,۶۷۶	سرمایه گذاری ملی ایران (سما)
۰.۰۰	-	۳.۵۰	۱۷,۵۰۱,۵۱۴	کارگزاری نماد شاهدان (سهامی خاص)
۲.۵۲	۱۲,۶۱۷,۸۴۶	۲.۵۲	۱۲,۶۱۷,۸۴۶	شرکت بانک سپه
۲.۰۴	۱۰,۱۷۸,۸۷۲	۱.۹۴	۹,۷۰۰,۰۰۰	شرکت آرمان توسعه مبین مهر (سهامی خاص)
۴.۹۶	۲۴,۸۱۴,۵۹۷	۱.۴۶	۷,۳۱۳,۰۸۳	شرکت سرمایه گذاری سامان مجد (سهامی خاص)
۲۱.۱۰	۱۰۵,۵۱۰,۶۴۵	۲۱.۱۷	۱۰۵,۸۶۵,۶۰۴	سایرین (کمتر ۲ درصد)
۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۸-۱ از تعداد کل سهام در مالکیت سهامدار عمده (شرکت سیمان فارس و خوزستان) به تعداد ۶۲,۹۹۰,۰۰۷ سهم معادل ۲۳٪ بر اساس نامه شماره ۱۵/۷۰۴۰۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۶ شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه توثیق شده می باشد.

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۰- سهام خزانه

تعداد سهام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
سهام	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۴۰۸,۰۶۶	۱۸۵,۸۳۹	۱۳۷,۱۹۸	مانده در ابتدای سال
۳,۹۵۶,۳۳۸	۱۱۰,۵۰۰	۲۲۳,۴۱۷	خرید طی سال
(۴,۱۲۶,۲۱۳)	(۵۱,۱۴۹)	(۱۷۴,۷۷۶)	فروش طی سال
-	(۲۰,۲۸۳)	-	تعدیلات ابتدای سال
۷,۲۳۸,۱۹۱	۲۲۴,۹۰۷	۱۸۵,۸۳۹	مانده در پایان سال

۲۰-۱ طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند براساس میزان سهام شناور تا سقف ۱۰٪ از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه دستور العمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رای در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۲۰- باتوجه به الزامات سازمان بورس واوراق بهادار ، شرکت در سال ۱۳۹۹ ابتدا اقدام به انتخاب صندوق سرمایه گذاری صبا گستر نفت وگاز تامین به عنوان بازارگردان نموده است وشرکت درهمین راستا تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۷۳.۰۴۶ میلیون ریال به حساب صندوق مذکور واریز نموده است. همچنین سهامدار عمده (شرکت سیمان فارس و خوزستان) نیز دراین راستا اقدام به عقد قرارداد با صندوق مذکور جهت انجام بازارگردانی نموده و صندوق مزبور از محل مبالغ دریافتی از شرکت و سهامدار عمده اقدام به خرید و فروش سهام شرکت نموده است. بابت وجوه پرداختی به صندوق مذکور، تعداد ۲۲۰.۹۵۳ واحد صندوق به نام شرکت شده است.

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال		
			حساب های پرداختنی
۱۷۱,۹۳۷	۳۲۷,۱۳۳	۲۱-۱-۱	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۷۱,۹۳۷	۳۲۷,۱۳۳		
			سایر پرداختنی ها
			حساب های پرداختنی
۳,۴۱۱	۴,۲۴۷		اشخاص وابسته
۶۶۲,۳۷۹	۱,۰۶۹,۶۴۷	۲۱-۱-۲	سایر اشخاص
۶۶۵,۷۹۰	۱,۰۷۳,۸۹۴		
۸۳۷,۷۲۷	۱,۴۰۱,۰۲۷		

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱-۲۱- تامین کنندگان کالا و خدمات

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۵۷۶	۴۷,۶۵۷	شرکت مارلیک خزر - استخراج، حمل و بارگیری سنگ آهک از معدن کرماک
۴۲,۸۵۹	۷۴,۲۹۰	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران تجاری
۳۱,۷۵۱	۴۴,۶۴۴	شرکت آریان نیکان گلستان - استخراج، حمل و بارگیری مارل از معدن درویش صادق
۱۷,۸۲۸	۴۰,۶۵۳	شرکت ستاره زاگرس آذرخش - خرید پاکت سیمان
۹۰	۵۲,۳۷۴	پیمانکاری آقای غنی زاده - سنگ گچ و آهن
۶,۹۱۰	۲۲,۱۱۷	پیمانکاری آقای رجیبی - استخراج، حمل و بارگیری سنگ آهک از معدن تخت آسمان
-	۳۸,۰۷۵	شرکت پلیمر کیسه تبریز - خرید پاکت سیمان
۸,۹۲۳	۷,۳۲۳	سایر
<b>۱۷۱,۹۳۷</b>	<b>۳۲۷,۱۳۳</b>	

۱-۱-۲۱- تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال از حساب تامین کنندگان کالا و خدمات تسویه شده است.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۱-۲- سایر حساب‌های پرداختنی:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴,۶۸۰	۲۹۷,۹۴۹	۲۱-۱-۲-۵ شرکت ملی گاز - استان گیلان - گاز مصرفی خط تولید کارخانه سپرده بیمه پیمانکاران
۷۴,۴۷۹	۷۲,۵۴۴	۲۱-۱-۲-۵ شرکت اخوت طلوع - حمل مازوت
۵۲,۲۸۱	۳۵,۲۹۴	۲۱-۱-۲-۱ عوارض و مالیات بر ارزش افزوده
۵۰,۸۳۳	۲۸,۲۵۴	۲۱-۱-۲-۲ ذخیره هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده
۴۰,۸۱۰	۶۹,۸۹۸	بهای کالای بدون صورتحساب غیر تجاری
۳۶,۳۸۳	۱۹,۶۸۳	بدهی به سهامداران بابت وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده افزایش سرمایه
۳۱,۲۶۶	۳۱,۲۶۶	۲۱-۱-۲-۵ شرکت برق خلیج فارس - خرید برق از بورس کالا
۲۸,۴۲۸	۴۳,۳۱۵	۲۱-۱-۲-۳ بدهی به پیمانکاران خدماتی
۲۷,۱۷۵	۳۵,۵۸۹	حق بیمه پرداختنی - بیمه کارکنان
۱۴,۸۲۷	۲۰,۸۷۳	برق منطقه ای گیلان - هزینه برق مصرفی کارخانه
۱۴,۵۱۹	۲۵,۴۵۴	سپرده مزایده مناقصه
۱۳,۷۷۳	۴,۴۳۸	۲۱-۱-۲-۵ شرکت فرآورده های نفتی گیلان
۱۵,۴۱۷	۱۹,۳۴۳	۳ در هزار اتاق بازرگانی
۱۱,۴۹۵	۱۵,۹۶۳	شرکت آسپان تجهیز
۱۰,۱۰۲	۴۲,۸۵۰	شرکت آراد پیشه کاویان - خرید انواع الکتروود
۶,۵۸۶	۱۸,۴۸۶	شرکت بازرگانی آران گستر
۷,۰۵۹	۱۶,۰۸۰	بیمه ملت (بابت بیمه کارکنان و بیمه آتش سوزی)
-	۱۵,۷۲۹	مطالبات کارکنان
۶,۳۰۴	۶۱۷۱	۲۱-۱-۲-۴ سپرده حسن انجام کار پیمانکاران غیر تجاری
۵,۸۰۴	۳۵,۱۳۳	وزارت صنایع - خزانه داری کل
۴,۰۶۳	۴,۰۶۳	مالیاتهای تکلیفی و حقوق
۲,۷۵۹	۷,۳۹۸	سایر اشخاص و پیمانکاران
۱۱۳,۳۳۶	۲۰۳,۸۷۴	
۶۶۲,۳۷۹	۱,۰۶۹,۶۴۷	

۲-۱-۲-۱- عوارض و مالیات بر ارزش افزوده به مبلغ ۲۸,۲۵۴ میلیون ریال مربوط به فصل زمستان سال ۱۴۰۲ می باشد.

۲-۱-۲-۲- مبلغ ۶۹,۸۹۸ میلیون ریال ذخیره های پرداختنی عمدتاً مربوط به عوارض دولتی معادن تخت آسمان کرماک و مارل به مبلغ ۵۶,۹۲۶ میلیون ریال، تمه مطالبات حسابرسی صورت های مالی به مبلغ ۱۰,۲۸۸ میلیون ریال و مبلغ ۸,۳۴۷ میلیون ریال مربوط به هزینه برق خط تولید و مبلغ ۲,۱۴۶ میلیون ریال هزینه آب خط تولید می باشد.

۲-۱-۲-۳- مبلغ ۳۵,۵۸۹ میلیون ریال مانده بدهی پیمانکاران خدماتی مربوط به شرکت گوهر سبز رودبار شامل (پیمانکار فضای سبز) مبلغ ۱۰,۱۷۷ میلیون ریال و مبلغ ۵,۴۴۶ میلیون ریال (پیمانکار رستوران) و مبلغ ۴,۷۱۳ میلیون ریال، شرکت توانکار لوشان (پیمانکار بارگیرخانه) و مبلغ ۲,۷۹۰ میلیون ریال شرکت آسان کار منجیل شامل (پیمانکار خدمات خودرویی) و مبلغ ۴,۸۷۱ میلیون ریال (پیمانکار ایاب و ذهاب) و مبلغ ۱۱,۸۰۰ میلیون ریال شرکت خورگام (پیمانکار اسبق رستوران) و مبلغ ۴,۷۹۴ میلیون ریال شرکت توسعه سبز درفک (پیمانکار اسبق ایاب و ذهاب) می باشد.

۲-۱-۲-۴- مانده مطالبات کارکنان به مبلغ ۶,۱۷۱ میلیون ریال بابت تمه مطالبات حقوق اسفند ماه ۱۴۰۲ می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی تسویه شده است.

۲-۱-۲-۵- مانده مطالبات شرکت ملی گاز استان گیلان به مبلغ ۲۹۷,۹۴۹ میلیون ریال بابت گاز مصرفی خط تولید کارخانه در مهر و آبان و همچنین تعدیلات نرخ گاز هشت ماهه سال ۱۴۰۲ می باشد و شرکت برق خلیج فارس به مبلغ ۴۳,۳۱۵ میلیون ریال بابت خرید بسته انرژی دو ماهه آخر سال جاری و شرکت فرآورده های نفتی گیلان ناحیه رودبار به مبلغ ۱۹,۳۴۳ میلیون ریال مربوط به مابه التفاوت بهای فرآورده نفت کوره شهریور لغایت دی ماه ۱۴۰۲ و شرکت اخوت طلوع به مبلغ ۳۵,۲۹۴ میلیون ریال بابت حمل مازوت بهمین و اسفند سال جاری می باشد.

۲-۱-۲-۶- مطالبات وزارت صنایع (خزانه داری کل) بمبلغ ۴,۶۰۳ میلیون ریال مربوط به آن بخش از بهای خرید کارخانه ۲۰۰۰ تنی سیمان لوشان و کوی کارکنان می باشد که طبق توافقنامه پس از انتقال کلیه اسناد مالکیت زمینهای طرح های مذکور بنام شرکت سیمان خزر، قابل پرداخت خواهد بود. از کل اسناد مالکیت طرح های فوق به تعداد ۱۰۳ فقره بنام شرکت سند صادر گردید که در سال ۱۳۹۶ به تعداد ۴۳ فقره آن جهت صدور سند تک برگی (کاداستری) تحویل اداره ثبت گردید که جمعاً منجر به صدور یک فقره سند تک برگی ۱۳۰,۰۰۰ متر مربعی بابت جنوب کارخانه گشته و کلاً تا پایان سال ۱۳۹۹ نیز بابت تعداد ۳۱ فقره سند تک برگی به متراژ ۱۴۰,۰۰۰ متر مربع از اسناد مالکیت کارخانه اخذ گردیده است.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۲- تسهیلات مالی

(مبالغ میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
جمع	جمع	بلند مدت	جاری
۱۲۹,۳۴۰	۲۰۶,۱۷۰	-	۲۰۶,۱۷۰
۱۲۹,۳۴۰	۲۰۶,۱۷۰	-	۲۰۶,۱۷۰

تسهیلات دریافتی

۲۲-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۲-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۲,۲۸۹	۲۲۹,۷۲۱
۱۴۲,۲۸۹	۲۲۹,۷۲۱
(۱۲,۹۴۹)	(۲۳,۵۵۱)
۱۲۹,۳۴۰	۲۰۶,۱۷۰
-	-
۱۲۹,۳۴۰	۲۰۶,۱۷۰

بانک رفاه کارگران

سود و کارمزد سال‌های آتی

حصه بلند مدت

حصه کوتاه مدت

۲۲-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۹,۳۴۰	۲۰۶,۱۷۰
۱۲۹,۳۴۰	۲۰۶,۱۷۰

۲۳ درصد

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲-۱-۲۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۹,۳۴۰	-	سال ۱۴۰۲
-	۲۰۶,۱۷۰	سال ۱۴۰۳
<u>۱۲۹,۳۴۰</u>	<u>۲۰۶,۱۷۰</u>	

۴-۱-۲۲- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۹,۳۴۰	۲۰۶,۱۷۰	قرارداد لازم الاجراء
<u>۱۲۹,۳۴۰</u>	<u>۲۰۶,۱۷۰</u>	

۵-۱-۲۲- تسهیلات دریافتی در طی سال مورد گزارش طی ۲ نوبت جمعاً به مبلغ ۳۳۵ میلیارد ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۹ به مبلغ ۲۳۵,۰۰۰ میلیون ریال از بانک رفاه کارگران شعبه لوشان اخذ گردیده است.

۲-۲-۲۲- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت تامین مالی به شرح زیر است

تسهیلات	
میلیون ریال	
۱۲۹,۳۴۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۳۳۵,۰۰۰	دریافت‌های نقدی
۴۲,۶۹۳	سود و کارمزد و جرایم
(۲۵۸,۱۷۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۴۲,۶۹۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
<u>۲۰۶,۱۷۰</u>	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۲- ذخایر بلند مدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶,۴۱۳	۶۲,۲۸۶	۲۳-۱
۲۶,۵۹۴	۴۰,۲۴۴	ذخیره احتیاطی (۴ درصد سخت و زیان آور)
۱۰۳,۰۰۷	۱۰۲,۵۳۰	ذخیره بازخرید مرخصی

۲۳-۱- ذخیره فوق براساس یادداشت توضیحی ۲-۹-۲ محاسبه شده است و ریز گردش به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۶۳۴	۷۶,۴۱۳	ابتدای سال
۱۸,۷۷۹	۱۹,۵۲۳	افزایش طی سال
-	(۳۳,۶۵۰)	کاهش طی سال
۷۶,۴۱۳	۶۲,۲۸۶	مانده پایان سال

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰,۸۵۸	۱۴۹,۸۵۳	مانده در ابتدای سال
(۱۰,۳۲۰)	(۵,۸۳۳)	پرداخت شده طی سال
۶۹,۳۱۵	۷۶,۳۲۵	ذخیره تأمین شده طی سال
۱۴۹,۸۵۳	۲۲۰,۳۴۵	مانده در پایان سال

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۵- مالیات پرداختی/هزینه مالیات بر درآمد

نحوه تشخیص	مالیات						سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
	مانده پرداختی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
در حال رسیدگی	۸,۱۱۲	-	۱۰۰,۵۴۴	-	۱۲۰,۸۶۳	۱۰۰,۵۴۴	۶۰۰,۲۷۶	۸۰۱,۷۷۶	۱۳۹۹
در حال رسیدگی	-	-	۱۶۵,۱۲۳	-	۱۸۹,۲۴۰	۱۶۵,۱۲۳	۱,۰۳۵,۱۲۶	۱,۳۸۸,۷۰۸	۱۴۰۰
در حال رسیدگی	۱۷۰,۲۹۱	-	۱۹۶,۷۲۸	-	-	۱۹۶,۷۲۸	۱۰۸,۴۷۰	۱,۹۶۴,۳۰۳	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	-	۴۱۰,۱۴۲	-	-	-	۴۱۰,۱۴۲	۲,۷۴۲,۵۱۱	۲,۸۲۸,۸۷۰	۱۴۰۲
	<u>۱۷۸,۴۰۳</u>	<u>۴۱۰,۱۴۲</u>							

۲۵-۱- مالیات عملکرد شرکت برای کلیه سالها تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۲۵-۲- مالیات ابرازی سال مالی ۱۳۹۹ به مبلغ ۱۰۰,۵۴۴ میلیون ریال تادیه و تسویه شده است و این شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره به مبلغ ۱۲۰,۸۶۳ میلیون ریال اعتراض و پرونده در هیئت تجدید نظر در حال رسیدگی می باشد و تا تاریخ تهیه صورت های مالی رای هیئت تجدید نظر صادر نشده است.

۲۵-۳- مالیات ابرازی سال مالی ۱۴۰۰ به مبلغ ۱۶۵,۱۲۳ میلیون ریال تادیه و تسویه شده است و این شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره به مبلغ ۱۸۹,۲۴۰ میلیون ریال اعتراض و پرونده در هیئت بدوی در حال رسیدگی است و تا تاریخ تهیه صورت های مالی رای هیئت بدوی صادر نشده است.

۲۵-۴- مالیات ابرازی سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۱۹۵,۲۵۸ میلیون ریال تادیه و تسویه شده است. مالیات عملکرد سال مزبور براساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت ها و بخشودگی موضوع تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم و بخشودگی مربوط به سهام شناور و بخشودگی بند ف تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ محاسبه شده است.

۲۵-۵- مالیات عملکرد سال جاری براساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت ها و بخشودگی مربوط به سهام شناور و سود مربوط به عرضه کالا در بورس کالا ( ماده ۱۴۳ ق. م. م. م. )، با نرخ ۱۵٪ محاسبه و در حساب ها منظور شده است.

۲۵-۶- تفاوت ناشی از مالیات ابرازی و مالیات منعکس در صورت سود و (زیان) به مبلغ ۸,۲۲۸ میلیون ریال بابت سه در هزار اتاق بازرگانی می باشد که در سایر حسابهای پرداختنی منعکس شده است.

۲۵-۷- گردش حساب مالیات پرداختنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۳,۲۳۵	۱۷۸,۴۰۳	مانده در ابتدای سال
۱۷۰,۲۹۱	۴۱۰,۱۴۲	ذخیره عملکرد سال جاری
-	۱۸,۳۲۵	تعدیل ذخیره مالیات سال قبل
(۱۶۵,۱۲۳)	(۱۹۶,۷۲۸)	پرداختی طی سال جاری
<u>۱۷۸,۴۰۳</u>	<u>۴۱۰,۱۴۲</u>	

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۶- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۶۸۲	۱۹,۵۴۹	سنوات قبل از سال ۱۴۰۰
۲۰,۷۴۱	۱۰,۳۴۰	سال ۱۴۰۰
۲۸,۳۳۲	۹۹,۳۱۶	سال ۱۴۰۱
<b>۶۴,۷۵۵</b>	<b>۱۲۹,۲۰۵</b>	

۲۶-۱- سود نقدی هر سهم عملکرد سال های ۱۴۰۰ و ماقبل آن براساس تصویب قانون جدید بازار اوراق بهادار در مجلس مبنی بر الزام پرداخت سود سهام از طریق سامانه سجام، این شرکت سود سهام تقسیمی خود را به حساب شرکت سپرده گذاری مرکزی جهت سهامداران ثبت نام شده در سامانه مذکور اقدام نموده است. مانده سود سهام عمدتاً مربوط به سهامداران فاقد شماره حساب و عدم تکمیل مشخصات بوده که علیرغم اطلاع رسانی های مکرر شرکت نسبت به تکمیل اطلاعات اقدام ننموده اند.

۲۷- پیش دریافت ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۰۹۸	۲۴,۳۷۰	آقای منوچهر عیسی پور
۱۸,۴۴۵	۳۸,۶۱۸	شرکت بازرگانی امیر رضوان خزر
۱۳,۲۶۵	۱۱,۱۹۱	شرکت سیلیس آرا
۸,۴۴۲	۳,۰۹۴	آقای صاحب پسند فومنی
۹,۵۰۳	۳,۴۴۴	شرکت بازرگانی آهک چال
۹,۱۹۸	۷,۰۴۱	شرکت سیمان بران داتیس
۱۳,۷۰۸	۱۲,۸۷۲	شرکت بازرگانی سیمان ریزان نوین
۸,۳۸۴	۲۰,۸۰۶	شرکت کهن رادمان کاند
۶,۳۱۲	۲۲,۱۸۹	شرکت پایا تجارت مهر آکو
۲۲۵,۰۰۰	۳۴۷,۲۶۵	سایر پیش دریافت ها
<b>۳۲۳,۳۵۵</b>	<b>۴۹۰,۸۹۰</b>	

۲۷-۱- شرکت در روال عادی عملیات، توانایی ایفای تعهدات مشتریان را دارا می باشد.

۲۷-۲- مبلغ ۴۹۰,۸۹۰ میلیون ریال پیش دریافت فروش سیمان به مشتریان می باشد که از ابتدای ۱۴۰۳ تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ مزبور بعنوان تعهدات این شرکت، عمدتاً تسویه گردیده است.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۸۸,۳۱۹	۲,۴۱۰,۵۰۰	سود خالص
		تعدیلات:
۱۷۵,۹۸۴	۴۱۸,۳۷۰	هزینه مالیات بر درآمد
۴,۸۴۵	۴۲,۶۸۷	هزینه های مالی
(۱۵,۸۶۳)	(۶۱,۹۰۶)	سود سهام دریافتی
۹۲,۰۶۸	۷۰,۴۹۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان و ذخایر بلند مدت
۱۱۵,۹۴۴	۱۹۴,۴۱۱	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۵۰,۶۳۰)	(۲۴,۴۵۳)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
(۸,۱۹۰)	(۲۴۵)	(سود) تسعیر دارایی های ارزی - موجودی نقد
۳۱۴,۱۵۸	۶۳۹,۳۵۶	
(۳۹,۵۶۵)	(۲۱,۳۴۹)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۶۰۰,۹۵۸)	(۷۶۲,۱۸۵)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۱,۲۱۹)	۱۴۸,۳۱۷	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲۰۸,۰۱۹	۵۶۲,۸۲۴	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۱۱۰,۶۸۳	۱۶۷,۵۳۵	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۳۳۳,۰۴۰)	۹۵,۱۴۲	
۱,۷۶۹,۴۳۷	۳,۱۴۴,۹۹۸	نقد حاصل از عملیات

۲۸-۱ طی سال جاری مبلغ ۱۶۵ میلیارد ریال وجوه حاصل از فروش سهام خزانه به مبلغ ۱۱۰ میلیارد مجدداً صرف خرید سهام خزانه شده و هیچگونه ورود و خروج وجه نقد ناشی از عملیات فوق در حساب های شرکت ایجاد نگردیده است.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱-۲۹- 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 در طی سال ۱۴۰۲ بدون تغییر باقی مانده است و در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیت مدیریت ریسک، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۳۰٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است لذا کاهش نسبت اهرمی خالص حقوق مالکانه را هدف قرار داده است، نسبت اهرمی در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ با نرخ ۹۷٪ درصد می باشد.

۱-۱-۲۹- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۸۶,۴۴۰	۲,۹۶۰,۳۰۹	جمع بدهی ها
(۱۲۲,۶۷۸)	(۶۵,۹۱۷)	موجودی نقد و سپرده سرمایه گذاری
۱,۶۶۳,۷۶۲	۲,۸۹۴,۳۹۲	خالص بدهی
۲,۳۲۶,۸۰۸	۲,۹۸۲,۳۰۸	حقوق مالکانه
۷۲	۹۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۲-۲۹- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیت 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. کمیت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

۳-۲۹- 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 می گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

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

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۹-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت صرفاً جهت خرید برخی قطعات معاملات بسیار کمی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری عمده و مستقیم از نوسانات نرخ ارز قرار نمی گیرد. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۰ ارائه شده است.

۲۹-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

در انتهای سال مورد گزارش دارایی ارزی منحصر به موارد کم اهمیت نزد بانکها بوده است. از این رو تجزیه و تحلیل حساسیت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ فاقد موضوعیت است.

۲۹-۵- سایر ریسک های شرکت

سایر ریسک ها عمدتاً شامل رقابت شدید تولید کنندگان ، افزایش بهای تمام شده به دلیل افزایش قیمت عوامل تولید شامل مواد اولیه، سوخت، انرژی، حقوق و دستمزد، قطعات و لوازم یدکی می باشد که شرکت بخشی از آن را از طریق مدیریت بهای فروش محصولات و راندمان مناسبتر تولید کنترل می نماید.

۲۹-۶- مدیریت ریسک اعتباری

با توجه به اینکه کلیه فروش های شرکت در بورس کالا و بصورت صد در صد نقدی انجام می گیرد لذا ریسک اعتباری وجود نخواهد داشت.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۹-۷- 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 تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

سال ۱۴۰۲	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
پرداختی های تجاری	۳۲۷,۱۳۳	-	-	-	-	۳۲۷,۱۳۳
ذخایر بلند مدت	-	-	۱۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱۷,۵۳۰	۱۰۲,۵۳۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	-	-	۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۶۰,۳۴۵	۲۲۰,۳۴۵
سایر پرداختی ها	۱,۰۷۳,۸۹۵	-	-	-	-	۱,۰۷۳,۸۹۵
مالیات پرداختی	-	-	۴۱۰,۱۴۲	-	-	۴۱۰,۱۴۲
سود سهام پرداختی	۱۲۹,۲۰۵	-	-	-	-	۱۲۹,۲۰۵
جمع	۱,۵۳۰,۳۳۳	-	۴۵۵,۱۴۲	۲۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۷۵	۲,۲۶۳,۳۵۰

۳۰- وضعیت ارزی

یورو	دلار امریکا	یادداشت
۳۲,۵۵۱	۱۸,۹۲۲	۱۷ موجودی نقد
۳۲,۵۵۱	۱۸,۹۲۲	جمع دارایی های پولی ارزی
۳۲,۵۵۱	۱۸,۹۲۲	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی
۱۴,۸۹۱	۷,۹۴۸	۱۷ معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
۳۲,۵۵۱	۱۸,۹۲۲	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۴,۶۴۶	۷,۹۴۸	۱۷ معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱ - معاملات با اشخاص وابسته

مبالغ به میلیون ریال

۳۱-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت	تضمین وام	خرید کالا و خدمات
شرکت اصلی	سیمان فارس و خوزستان	عضو هیئت مدیره (سهامدار عمده)	✓		۷,۷۶۶
	جمع				۷,۷۶۶
	تحقیق و توسعه صنعت سیمان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓		۲,۰۶۳
	سیمان خااش	عضو مشترک هیئت مدیره	✓		۳
	فولاد و چدن و ماشین سازی دورود	عضو مشترک هیئت مدیره	✓		۴۰,۴۰۱
	پاکت سازی فارس و خوزستان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓		۴۲۰
	نوآوران صنعت سبز پارس	عضو مشترک هیئت مدیره	✓		۵۹۰
	سیمان سفید نی ریز	عضو مشترک هیئت مدیره	✓		۲۶۷
	سیمان پجنورد	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱۷۷۵۰۰	-
	جمع				۴۳,۷۴۴

۳۱-۱-۱ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی ندارد.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳

مبالغ به میلیون ریال

۳۱-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سود سهام پرداختی	سایر پرداختی ها	سایر دریافتی ها	پیش پرداخت ها	نام اشخاص وابسته	شرح اصلی
	طلب از	بدهی به	طلب از	بدهی به						
شرکت اصلی	۷۳	(۱۰,۹۱۳)	۳۴۱	(۱۰,۹۱۳)	(۳۷۶)	۳۴۱	۳۹۰		سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	
	۲۹۰		۲۹۰		(۳)	۲۹۰			سیمان خوزستان	
	۳,۵۸۵		۳,۵۸۵			۳,۵۸۵			سیمان غرب	
			۴			۴			سیمان دووود	
									سیمان فارس	
									سیمان آبیک	
	۵								سیمان بختورد	
			۲				۲		سیمان خانی	
	۵۲,۱۳۱	(۱,۱۹۳)	۲۵,۳۶۸	(۱,۱۹۳)		۲۵,۳۶۸			فولاد و چدن و ماشین سازی درود	
	۶۷۳	(۱۳)	۶۷۳	(۱۳)		۶۷۳			ساخت و نصب صنعتی الیز	سایر اشخاص وابسته
(۱,۱۷۶)				(۱,۵۷۹)				سیمان سازه		
								تحقیق و توسعه صنعت سیمان		
								تولران صنعت سبز پارس		
(۱۳۷)	(۱۰۰)		(۱۰۰)					خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان		
	(۳۶۷)		(۳۶۷)					سیمان سفید نی ریز		
				(۸)				سیمان فارس نو		
								صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه		
۵۲,۱۷۱				(۳۹۹)		۴,۸۹۴	۲۵,۳۶۸		جمع	
(۳,۳۱۲)	۱۰۹,۹۲۶	(۴,۳۳۷)	۳۰,۲۶۲							

۳۱-۲-۱ - هیچگونه هزینه یا کاهش ارزش در ارتباط با مطالبات از اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش و سال قبل شناسایی نگردیده است.

شرکت سیمان خزر (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۲-۱- تعهدات سرمایه ای شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۴-۱۰ افشا شده است.

۳۲-۲- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت شامل مورد ذیل می باشد:

مبلغ	
میلیون ریال	
۹۹,۳۰۰	ضمانت انجام تعهدات در بورس کالا
۱۴,۰۴۳	ضمانت حسن انجام تعهدات معادن مارل و آهک به سازمان صنعت، معدن و تجارت
۷۲,۱۰۳	اسناد تضمین نزد بانک ها
۱۸۵,۴۴۶	

۳۲-۳- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی های احتمالی می باشد.

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد، رخ نداده است.

۳۴- سود سهام پیشنهادی

۳۴-۱- پیشنهاد هیأت مدیره برای تقسیم سود مطابق مفاد ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

**گزارش تفسیری مدیریت**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**

**شرکت سیمان خزر (سهامی عام)**

**ناشر پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران**

**گزارش تفسیری مدیریت**

**سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**



# گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

## فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: .....
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه: .....
۷	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: .....
۸	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت: .....
۸	۳-۱- جزئیات فروش : .....
۸	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل: .....
۹	۱-۳-۲- مرادفات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: .....
۹	۱-۳-۳- آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی): .....
۹	۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت: .....
۱۰	۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت: .....
۱۰	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: .....
۱۰	۵-۱- وضعیت رقابت : .....
۱۱	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت: .....
۱۲	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۳	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های شرکت: .....
۱۴	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: .....
۱۴	۳-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: .....
۱۷	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط
۱۷	۱-۳- منابع: .....
۱۸	۲-۳- مصارف : .....
۱۹	۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: .....

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ..... ۲۱
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ..... ۲۲
- ۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها ..... ۲۴
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ..... ۲۴
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ..... ۲۶
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ..... ۲۷
- 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: ..... ۲۸
- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ..... ۲۸
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ..... ۲۹
- ۶- کمیته های تخصصی (حاکمیت شرکتی): ..... ۳۱
- ۷- جمع بندی: ..... ۳۳

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره	محسن میرزا عبدالله	شرکت سیمان فارس (نوسه‌امی عام)
	مدیر عامل و نایب رییس هیات مدیره	اسحق جمال امید	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	احمد بامداد	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
	عضو هیات مدیره	محمدغفران خلقی	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	موسی شوشتری	شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

### 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 سیمان خزر در تولید انواع سیمان خاکستری فعال می‌باشد و در سال ۱۴۰۲ با تلاش مضاعف و تبیین استراتژی مناسب مدیریت منابع، تأمین بموقع و با کیفیت قطعات و خدمات و مهندسی و بازطراحی فرآیندها در راستای بومی سازی تکنولوژی تولید، موجبات افزایش سودآوری شرکت را فراهم نموده است. از طرفی همواره تهدیداتی از قبیل شرایط اقتصادی ناشی از تحریم‌های ظالمانه و نوسانات نرخ ارز، محدودیت مصرف انرژی و تشدید رقابت منفی برخی از رقبا بدون در نظرگیری قیمت تمام شده محصولات تولیدی در کمین این صنعت بوده و فروش سیمان در بورس کالا بعنوان یک بازار منسجم، با تعادل و تقابل آزاد عرضه و تقاضا بدون واسطه و در نظرگیری نیاز بازار و نیز حضور نهادهای نظارتی و تنظیم کننده و قیمت گذاری توسط کارشناسان متخصص، موجب ساماندهی بازار مصرف، کاهش ریسک بین فروشنده و خریدار بدلیل اجرای عملیات اتاق پایاپای و حذف واسطه‌های غیرضروری ناشی از خرید و فروش مستقیم کالا، حل کامل در نارسایی بازارهای سنتی و رفع نوسانات کاذب، تا حدود زیادی تهدیدات مذکور را کاهش داده است.

### ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از احداث کارخانه و تولید سیمان و صنایع وابسته به آن، واردات ماشین آلات و لوازم اولیه و هر نوع کالای مجاز و صادرات انواع تولیدات آنها و بطور کلی هرگونه فعالیت بازرگانی و غیربازرگانی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط و یا پیوستگی داشته باشد. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۷۵۰۰۸-۴۴۲۲۶ مورخ ۱۳۷۰/۰۸/۰۶ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت روزانه ۲۰۰۰ تن سیمان در فروردین ۱۳۶۷ آغاز شده است. با توجه به نیاز منطقه به سیمان، شرکت با اخذ مجوز به شماره ۳۲/۱۰۸۷۸ مورخ ۱۳۸۰/۰۱/۰۴ از وزارت صنایع و

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

معادن، اجرای طرح بهینه سازی و افزایش ظرفیت از ۲۰۰۰ تن به ۴۰۰۰ تن سیمان در روز را آغاز نمود که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۰۶ با ظرفیت اسمی ۴۰۰۰ تن در روز به بهره برداری رسید و پروانه بهره برداری به شماره ۲۹۳۴۷/۲۴ در تاریخ ۱۳۸۶/۱۲/۲۸ اخذ گردید.

شرکت سیمان خزر مطابق پروانه شماره ۳۱/۱۴۳۶۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۲ بابت توانمندی جهت انجام فعالیت های تحقیقات توسعه ای و کاربردی، موفق به اخذ پروانه تحقیق و توسعه از وزارت صنعت، معدن و تجارت گردیده است. جدول تولید محصولات شرکت سیمان خزر به شرح زیر می باشد:

ردیف	نوع محصول	واحد	واقعی سال ۱۴۰۲	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی
۱	کلینکر	تن	۱،۱۰۰،۲۳۰	۹۹۵،۳۵۹	۱،۱۶۷،۰۰۰
۲	سیمان	تن	۱،۱۷۰،۸۹۶	۱،۱۰۰،۷۰۳	۱،۲۴۸،۰۰۰

#### ۱-۱-۱- مواد اولیه:

مواد اولیه مصرفی تولید سیمان شامل سنگ آهک و مارل، از سه معدن متعلق به شرکت (سنگ آهک کرماک، سنگ آهک تخت آسمان و مارل درویش صادق) بوده که با توجه به افزایش تولید محصولات در دو سال اخیر میزان پروانه بهره برداری از معادن مذکور نیز با تهیه و ارائه طرح های افزایش ظرفیت مناسب و بررسی و تایید توسط وزارت صمت به شرح ذیل به میزان ۱۲۲ درصد افزایش پیدا نموده است:

نام معدن	میزان تناژ پروانه بهره برداری قبل از سال ۱۴۰۰ (تن)	میزان تناژ پروانه جدید بهره برداری (تن)
معدن سنگ آهک کرماک	۳۰۰،۰۰۰	۹۰۰،۰۰۰
معدن سنگ آهک تخت آسمان	۵۰۰،۰۰۰	۸۰۰،۰۰۰
معدن مارل درویش صادق	۱۰۰،۰۰۰	۳۰۰،۰۰۰
جمع	۹۰۰،۰۰۰	۲،۰۰۰،۰۰۰

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ضمناً میزان و ترکیب مواد اولیه مصرفی در سال مورد گزارش و نحوه تامین آنها به شرح زیر میباشد:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	خرید داخلی / خارجی	میزان مصرفی	نحوه تامین
۱	سنگ آهک	تن	داخلی	۱,۴۷۰,۷۴۱	از طریق قرارداد استخراج، بارگیری و حمل
۲	مارل	تن	داخلی	۳۰۴,۷۳۵	از طریق قرارداد استخراج، بارگیری و حمل
۳	سنگ آهن	تن	داخلی	۳۴,۹۵۵	خرید مواد اولیه
۴	سنگ سیلیس	تن	داخلی	۷,۵۳۹	خرید مواد اولیه
۵	سنگ گچ	تن	داخلی	۵۹,۴۳۱	خرید مواد اولیه
۶	پوزولان	تن	داخلی	۲,۱۳۵	خرید مواد اولیه

### ۱-۱-۲- 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 کنندگان در مناقصه توسط تیم های ارزیاب و تهیه قیمت کارشناسی، از نزدیک ترین و مرغوب ترین معادن منطقه انجام می پذیرد. شایان ذکر است با توجه به غنی بودن کشور در زمینه مواد اولیه مورد نیاز تولید سیمان، تمامی مواد اولیه مصرفی در داخل کشور و بصورت مواد اولیه اصلی (پیش از فرآیند پخت) و افزودنی (بعد از فرآیند پخت) تهیه گردیده و تامین کنندگان عمده مواد اولیه در سال مالی مورد گزارش بشرح جدول صفحه بعد می باشد:

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام ماده اولیه	نام تامین کننده/استخراج کننده	نوع قرارداد
سنگ آهک	مارلیک خزر گیلان - آقای مهران رجبی	استخراج، بارگیری و حمل از معادن شرکت سیمان خزر
مارل	آریا نیکان گلستان	استخراج، بارگیری و حمل از معادن شرکت سیمان خزر
سنگ آهن	آقای غنی زاده	خرید از معادن فروشنده
سنگ سیلیس	آقای زنگنه	خرید از معادن فروشنده
سنگ گچ	آقای غنی زاده	خرید از معادن فروشنده

### ۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت سیمان خزر در سال مالی مورد گزارش حدود ۲ درصد تحویل سیمان را در بین شرکت های فعال در این صنعت در کشور با تناژ تحویل به میزان ۱،۱۷۴،۸۵۲ تن از کل تناژ به مقدار ۶۸،۲۷۸،۰۱۹ تن به خود اختصاص داده است.

### ۳-۱- جزئیات فروش:

#### ۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل								
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)	سهام شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا (میلیارد ریال)	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا (میلیارد ریال)
۱	سیمان خاکستری	۶۸،۲۷۸،۰۱۹	۱،۱۷۴،۸۵۲	۶۲،۹۳۸،۰۲۹	۱،۱۷۴،۸۵۲	۱.۸	۵۷۹،۵۳۳	۹،۴۵۳

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

قیمت پایه فروش داخلی محصولات سیمانی توسط کارشناسان بورس کالا تعیین و براساس عرضه و تقاضا مورد رقابت قرار میگیرد و آخرین قیمت های پایه در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ برای هر تن از محصول سیمان پاکتی تیپ ۲ این شرکت مبلغ ۸,۸۵۵,۰۷۷ ریال و برای محصول سیمان فله تیپ ۲ مبلغ ۷,۹۴۴,۰۰۰ ریال (بدون احتساب ارزش افزوده) بوده است.

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

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

با عنایت به تصویب موضوع عرضه سیمان در بورس کالا و پذیرش عرضه محصولات شرکت سیمان خزر در دویست و نود و یکمین جلسه کمیته عرضه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ و براساس مصوبه شماره ۳۷۰/۴۰۰/۳۱۴۹۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۱ سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان، نرخ فروش سیمان از قیمت گذاری دستوری خارج شده و مطابق ضوابط و مقررات در بورس کالا و در زمان عرضه تعیین میگردد.

#### ۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۱۹۶,۷۲۸	۱۶۵,۱۲۳	۱۹	افزایش درآمد
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۳۸۳,۷۵۴	۲۰۵,۴۳۱	۸۷	افزایش فروش محصول
۳	بیمه سهم کارفرما	۲۳۰,۷۱۴	۱۱۷,۰۲۲	۹۷	افزایش حقوق سالانه طبق مصوبه شورای عالی کار و تبدیل وضعیت نیرو های پیمانی
۴	پرداختی بابت انرژی	۱,۳۳۰,۰۷۶	۱,۰۸۲,۴۲۵	۲۳	افزایش نرخ سوخت و انرژی
۵	مالیات حقوق	۶۵,۲۶۸	۲۸,۶۵۰	۱۲۸	افزایش حقوق سالانه و بهره وری تولید و تبدیل وضعیت نیرو های پیمانی
	<b>جمع</b>	۲,۲۰۶,۵۴۰	۱,۵۹۸,۶۵۱	۳۸	
	<b>مانده پرداختی</b>	۳۹۶,۶۸۸	۱۷۷,۳۲۲	۱۲۴	

مبلغ ۶۰,۳۴۹ میلیون ریال از مانده پرداختی در تاریخ تهیه گزارش تسویه گردیده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

### ۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت، مطالباتی از دولت در دفاتر این شرکت منعکس نمی باشد.

### ۱-۴- 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 مالیاتهای مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار
- اساسنامه شرکت
- قانون تأمین اجتماعی
- آئین نامه های مالی و معاملاتی شرکت
- مصوبات هیأت مدیره شرکت
- دستورالعملهای صادره از طرف سهامدار عمده(شرکت سیمان فارس و خوزستان)
- مصوبات انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان

### ۱-۵- وضعیت رقابت :

در جدول صفحه بعد ۲۰ شرکت بورسی که در تولید سیمان فعال می باشند براساس بالاترین میزان درصد تحویل نسبت به ظرفیت اسمی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ارائه شده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	نام شرکت بورسی	درصد میزان تحویل به ظرفیت اسمی (در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹)	حاشیه سود ناخاص (۶ ماهه سال ۱۴۰۲)	حاشیه سود خالص (۶ ماهه سال ۱۴۰۲)
۱	سیمان خاکستری ساوه	۱۰۳	۶۱.۶	۵۴.۶
۲	سیمان خاش	۱۰۳	۴۰.۶	۳۵.۱
۳	سیمان اردبیل	۱۰۲	۵۴.۴	۴۸.۳
۴	سیمان قاین	۱۰۰	۳۳.۵	۳۷.۳
۵	سیمان ارومیه	۱۰۰	۵۷.۱	۴۶.۱
۶	سیمان فارس نو	۹۶	۵۴.۵	۵۲.۴
۷	سیمان خزر	۹۴	۳۵.۱	۲۹.۴
۸	سیمان زنجان	۹۲	۲۱.۷	۱۵
۹	سیمان صوفیان	۹۲	۴۳.۴	۴۰.۳
۱۰	سیمان بجنورد	۹۱	۴۵.۳	۳۳.۹
۱۱	سیمان شرق	۸۹	۴۲.۷	۳۶.۸
۱۲	سیمان اردستان	۸۶	۶۲	۵۸
۱۳	سیمان هگمتان	۸۵	۵۴.۲	۴۰.۵
۱۴	سیمان گیلان سبز	۸۴	۳۲.۵	۲۴.۷
۱۵	سیمان شاهرود	۸۳	۶۲.۷	۳۹
۱۶	سیمان فارس	۸۲	۵۳	۵۵
۱۷	سیمان غرب	۷۷	۴۸.۶	۴۰.۷
۱۸	سیمان نهاوند	۷۵	۵۲.۳	۳۲.۹
۱۹	سیمان تهران	۷۳	۴۵.۹	۳۶.۲
۲۰	سیمان آبیک	۷۰	۵۸	۴۹

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

### ۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

طی سال مالی، شرکت اقدام به انعقاد قرارداد جدید بازارگردانی بر روی سهام شرکت سیمان خزر با نماد سخزر نمود و قرارداد مذکور به مدت یکسال تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۱ و یا اتمام تعهد صندوق به بازارگردانی و با معرفی بازارگردان جدید توسط سرمایه گذار و موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار (هر کدام که طولانی تر بود) می باشد.

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

#### بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۱۷۳،۰۴۶
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۲۱،۱۰۷
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۱۰،۵۰۰
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۷۱،۴۳۲
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۳۹،۰۶۸
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳،۹۵۶،۳۳۸
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۴،۱۲۶،۲۱۳
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۷،۲۳۸،۱۹۱

✓ بابت بازارگردانی فوق تعداد ۲۲۰،۹۵۳ واحد صندوق به نام شرکت صادر شده است.

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

براساس سیاستهای کلان اعلام شده توسط شرکت سیمان فارس و خوزستان بعنوان سهامدار عمده شرکت و ایجاد واحد مدیریت راهبردی و برنامه ریزی در سال قبل، استراتژی های شرکت بازنگری و اهداف در قالب برنامه ای جامع مورد

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

بررسی و تصمیم گیری قرار گرفته که بعنوان سیاستهای راهبردی در حال اجرا می باشد، اهم این استراتژی ها بشرح زیر می باشد:

۱. کسب جایگاه برتر بین شرکتهای سیمانی در منطقه شمال کشور
۲. تقویت و ارتقاء برند سیمان خزر
۳. توسعه و تنوع در محصولات و در راستای مشتری مداری و تأمین نیازهای مشتریان
۴. افزایش درآمد و رشد سودآوری از طریق استراتژی های تمرکز و تمایز
۵. تحقیق و توسعه بازارهای داخلی و صادراتی
۶. افزایش سهم بازار
۷. ثبات کیفیت و ایجاد تصویر مثبت از محصول قابل عرضه

#### ۲-۱- اهداف کلان و برنامه های شرکت در چهار منظر:

##### ۱- منظر مالی

- جذب و کنترل منابع مالی و تحقق درآمدها
- پروژه های بهبود و توسعه و تعیین روش های تامین مالی
- مولد سازی دارایی ها

##### ۲- منظر مشتری و بازار

- برند سازی
- تحویل به موقع خدمات و محصولات
- صادرات محصول
- ارتقای مدیریت ارتباط با مشتری

##### ۳- منظر فرآیندی

- افزایش تولید و فروش
- هم افزایی درون گروهی با هلدینگ و شستا
- توسعه IT و ارتقای زیر ساخت های موجود و ارتباطات شبکه ای امن و سریع
- توسعه تحقیقات مورد نیاز در زمینه تولید سیمان و بهینه سازی فرآیندهای آن و عملیاتی کردن نوآوری های تحقیقاتی
- مصرف بهینه سوخت و انرژی
- توسعه خدمات به ذینفعان خارجی و داخلی

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

### ۴- منظر رشد و یادگیری

- آموزش و بهسازی و افزایش انگیزش مستمر سرمایه انسانی
- توسعه کار تیمی و افزایش مشارکت و مستند سازی اطلاعات محصولات و طرحهای تحقیقاتی (مدیریت دانش)
- استقرار نظام تعالی سازمانی
- جانشین پروری و جذب و به کارگیری نخبگان
- فعالیتهای دانش بنیان و ایجاد ارتباط موثر و پویا با مراکز تحقیقاتی و دانشگاهی در حوزه سیمان

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

- ✓ تولید و تحویل سیمان پاکتی تیپ دو در بسته بندی ۲۵ کیلوگرمی .
- ✓ برنامه تولید و فروش سیمان صادراتی بصورت بسته بندی جامبوبگ و بیگ بگ در انواع M500 و M400
- ✓ حضور در بازار استانهای همجوار از قبیل مازندران، قزوین، زنجان و البرز با برنامه ریزی در ظرفیت بلااستفاده تولید
- ✓ فروش صددرصدی محصولات در بورس کالای ایران.
- ✓ همکاری های متقابل با سازمان های مرتبط با حمل و نقل جاده ای جهت بهبود مستمر در تحویل بموقع و مناسب محصولات این شرکت.
- ✓ تسریع در دریافت، بررسی و پیگیری فرم های نظرسنجی و همچنین نظرات، انتقادات، پیشنهادات مشتریان و راه اندازی سیستم یکپارچه CRM در سال مورد گزارش.

### 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 ساز و کارهایی 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:

#### الف: از منظر محیط زیست و کاهش مصرف انرژی:

- انتخاب به عنوان واحد نمونه صنعت سبز کشوری، انجام پایش های خود اظهاری فصلی و اندازه گیری غبار توسط شرکت محیط سنجش ایمن، آزمایشگاه مورد تأیید و معتمد سازمان حفاظت از محیط زیست و ثبت کلیه نتایج در سامانه جامع محیط زیست (iranemp.ir)، دریافت گواهینامه ISO 14001 از شرکت BRSM (سیستم مدیریت زیست محیطی)، شناسائی، تفکیک و انبارش پسماندها بر اساس چک لیست های استاندارد ISO14001 و

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دستورالعمل های سازمان محیط زیست، تعویض تعداد ۳،۳۶۱ عدد کیسه معیوب فیلترهیبرید و سرویس بگ فیلترها در طی تعمیرات اساسی، توسعه و راهبری و اصلاح حدود ۱۰ هکتار فضای سبز مفید کارخانه از طریق جذب پیمانکار مناسب، ایجاد و توسعه فضای سبز جدید به مساحت ۷۱۰۰ متر مربع در ضلع غربی و جنوبی کارخانه و خریداری و کاشت ۳۰۰۰ اصله نهال و ۳۵۰۰ گلدان انواع گل، ساخت و بهینه سازی سیستم تصفیه خانه بهداشتی کارخانه با شرکت مورد تائید سازمان حفاظت محیط زیست.

- تعویض کامل لوله های فرسوده آبرسانی به شرکت
- خرید گروهی با صرفه انرژی از بازار بورس با هماهنگی هلدینگ
- همکاری در طرح تشویقی ذخیره عملیاتی و تعمیرات و تعطیلات وزارت نیرو که علاوه بر برخورداری از مزایای تخفیف طرحهای مذکور، جنبه اجتماعی در جهت مدیریت بار الکتریکی کشور داشته است.
- برنامه ریزی جهت خرید مازوت معادل ظرفیت مخازن موجود (مصرف یکماه)
- برنامه ریزی جهت خرید انرژی با انعقاد قرارداد دوجانبه
- برگزاری مناقصه نصب الواتور تغذیه کوره و آسیاب مواد خام
- انتخاب پیمانکار و اجرای طرح حفاظت کاتدی لوله های گاز کارخانه و مخازن مازوت
- برنامه ریزی جهت لایروبی مخازن مازوت ۱ و ۲
- پیگیری ثبت پروژه های بهبود انرژی
- خرید انرژی سبز بابت ماده ۱۶ جهش تولید
- اجرای پروژه حفاظت کاتدیک
- اجرای پروژه دیوار حائل مخازن مازوت
- کاهش آب مصرفی نسبت به دوره مشابه سال قبل از ۳۴۶،۸۸۷ متر مکعب به ۳۲۷،۱۸۶ متر مکعب و برنامه ریزی جهت استفاده از پساب و فاضلاب جهت آبیاری قطره ای فضای سبز
- کاهش برق مصرفی تولید از ۱۱۰،۴۴ کیلووات ساعت بر تن در سال ۱۴۰۱ به ۱۰۵،۸۴ کیلووات ساعت بر تن در سال مالی جاری
- کاهش کالری مصرفی تولید از ۸۸۱،۱۴ کیلو کالری در سال ۱۴۰۱ به ۸۰۶،۸۰ کیلو کالری در سال مالی جاری

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

محیط زیست و انرژی			
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	واحد	انرژی
۱۱۹,۲۷	۱۰۸,۶۷	مترمکعب بر تن	مصرف سوخت(گاز و مازوت)
۱۱۰,۴۴	۱۰۵,۸۴	کیلووات ساعت بر تن	مصرف الکتریسیته(برق)
۳۴۶,۸۸۷	۳۲۷,۱۸۶	مترمکعب	مصرف آب

ب: از منظر مسئولیت های اجتماعی، مبلغ کمکهای عام المنفعه در سال مالی ۱۴۰۲ مبلغ ۴,۰۰۰ میلیون ریال میباشد و شامل: کمک به بازسازی مدارس سمیه و دهخدا لوشان (جمعاً به مبلغ: ۱,۹۲۹ میلیون ریال) کمک به محرومین منطقه از طریق دفتر نماینده محترم شهرستان رودبار (جمعاً به مبلغ: ۳۹۹ میلیون ریال)، کمک به محرومین از طریق دفتر امام جمعه محترم شهر لوشان (جمعاً به مبلغ: ۳۴۹ میلیون ریال)، خرید ۱۵ بسته حمایتی (مرغ و حبوبات) به خانواده های تحت پوشش کمیته امداد (جمعاً به مبلغ: ۱۶۷ میلیون ریال)، کمک به برگزاری مناسبت ها و اجاره یکدستگاه مینی بوس از طریق دفتر فرمانداری رودبار (جمعاً به مبلغ: ۱۹۸ میلیون ریال)، کمک به برگزاری مراسمات اربعین حسینی شهر لوشان (جمعاً به مبلغ: ۷۰ میلیون ریال)، کمک به راهور شهر لوشان (جمعاً به مبلغ: ۱۵۰ میلیون ریال)، کمک به پایگاه بسیج شهرستان رودبار (جمعاً به مبلغ: ۲۷۶ میلیون ریال)، کمک به شهرداری شهر لوشان (جمعاً به مبلغ: ۶۵ میلیون ریال)، کمک بابت مشارکت در هفته عفاف و حجاب (جمعاً به مبلغ: ۳۰ میلیون ریال) و کمک های مردمی (جمعاً به مبلغ: ۳۶۷ میلیون ریال)

انتخاب شرکت سیمان خزر در سی و چهارمین جشنواره ملی امتنان از واحدهای نمونه کشوری در اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ و اخذ تندیس از رئیس جمهور مردمی محترم، تقدیر وزیر محترم تعاون، کار و رفاه اجتماعی از مدیرعامل شرکت سیمان خزر به عنوان واحد نمونه کشور، دریافت تندیس سیمین واحد صنعتی سبز کشور، اخذ تندیس زرین کشوری کیفیت TQM، انتخاب شرکت سیمان خزر در جشنواره امتنان از واحدهای تولیدی برتر استان گیلان برای ۲ سال پیاپی، ارتقاء نماد معاملاتی شرکت از تابلوی فرعی به تابلوی اصلی بازار اول بورس و اوراق بهادار، اخذ تندیس واحد نمونه معدنی استان گیلان، اخذ تندیس واحد برتر تحقیق و توسعه استان گیلان، انتخاب به عنوان واحد نمونه صنعتی استان گیلان، دریافت گواهینامه و تندیس رعایت حقوق مصرف کنندگان استانی، انتخاب مدیر عامل شرکت سیمان خزر بعنوان رئیس هیات مدیره نخستین انجمن تخصصی صنایع همگن شرکت های دارای پروانه تحقیق و توسعه و دانش بنیان استان گیلان، دریافت گواهینامه های مشتری مداری، تندیس بلورین کیفیت، و گواهینامه های Iso14001:2015 (سیستم مدیریت زیست محیطی)، Iso9001:2015 (سیستم مدیریت کیفیت)، Iso 50001:2018 (سیستم مدیریت انرژی)، Iso10002:2018 (سیستم رضایتمندی مشتریان)، Iso45001:2018 (سیستم مدیریت ایمنی و بهداشت)،

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ساخت پارکینگ رانندگان سیمان بر به مساحت ۱۱،۱۷۰ متر مربع در جهت عدم تردد حدود ۳۰۰ کامیون و تریلی در سطح شهر و ایجاد امنیت ساکنین،

ج: از منظر سهم بازار محصول و شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت: ثبت رکورد تحویل ماهانه سیمان در کل ادوار شرکت سیمان خزر از بدو تاسیس تاکنون در خرداد ماه ۱۴۰۲ به میزان ۱۳۱،۲۳۸ تن و تیر ماه ۱۴۰۲ به میزان ۱۳۲،۰۵۱ تن معادل ۱۲۷ درصد ظرفیت اسمی ماهانه، دریافت پروانه تحقیق و توسعه از وزارت صمت جهت انجام فعالیت های تحقیقات توسعه ای و کاربردی، دریافت گواهینامه GOST از مراجع قانونی روسیه و انطباق محصول با الزامات استاندارد ملی روسیه و کشورهای حوزه CIS، دریافت گواهینامه CE براساس CPR از OTC Bulgaria Ltd به شماره ۲۷۸۷ از اتحادیه اروپا Notified body با رویکرد توسعه صادرات، دریافت تندیس پیشروان بهره وری سه ستاره در نخستین حضور شرکت سیمان خزر در همایش جایزه بهره وری معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) در اولین دوره حضور، طراحی و تولید سیمان با کیفیت در بسته بندی ۲۵ کیلویی High Quality و عرضه آن برای اولین بار در شمال کشور.

د: گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

- تدوین برنامه آموزشی کاربردی با دو الویت
- پیگیری امورات کارکنان واجد شرایط بازنشستگی
- پیگیری مستمر و توسعه فضای سبز مفید محوطه کارخانه
- نوسازی و بهسازی ساختمان ها و زیباسازی محوطه کارخانه
- پشتیبانی و خدمات رسانی در ایام تعمیرات اساسی

### ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

#### ۳-۱- منابع:

#### درآمدهای عملیاتی خالص

مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت برای سال مالی ۱۴۰۲ برابر مبلغ ۹،۴۵۲،۶۵۱ میلیون ریال می باشد.

#### سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدهای غیر عملیاتی در سال مالی ۱۴۰۲ مبلغ ۱۴۶،۷۹۰ میلیون ریال که عمدتاً بابت سود حاصل از سرمایه گذاریها، سپرده های بانکی و درآمد حاصل از فروش ضایعات می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

### تسهیلات مالی:

شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ تسهیلاتی به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۹ نیز تسهیلاتی به مبلغ ۲۳۵,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ های سود موثر ۲۳ درصد و بازپرداخت یکساله از بانک رفاه دریافت نموده و مانده بدهی تسهیلات در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰۶,۱۰۷ میلیون ریال می باشد.

### مطالبات:

با توجه به فروش نقدی محصولات تولیدی از طریق بورس کالا، شرکت هیچگونه مطالبات جاری تجاری نداشته و با پیگیری و برنامه ریزی مناسب عمده مطالبات سنوات قبل را نیز به حیطة وصول درآورده است.

### منابع مالی در اختیار شرکت:

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ شرکت دارای وجوه نقد معادل ۴۶,۹۱۷ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و غیر تجاری معادل ۱۱۱,۱۳۷ میلیون ریال، سرمایه گذاری کوتاه مدت به مبلغ ۳۲۱,۲۷۹ میلیون ریال و موجودی مواد و کالا معادل ۲,۷۱۱,۵۳۱ میلیون ریال می باشد.

### ۳-۲- مصارف:

#### بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

رشد ۳۸ درصدی بهای تمام شده کالای فروش رفته در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی قبل عمدتاً بدلیل افزایش هزینه های تولید منجمله حقوق و دستمزد، سوخت مصرفی و تعمیرات اساسی (تعویض ۱۰۰ درصد آجرهای کوره برای نخستین بار از زمان راه اندازی پروژه، تعویض حدود ۶۵۰ مترمربع نسوز پیش گرم کن، کلساینر، گریت، هود و هوای ثالثیه، تعویض ۳۳۶۱ عدد فیلتر معیوب و غیره) مطابق برنامه پیش بینی شده بوده است.

مواد اولیه مستقیم: افزایش ۳۲ درصدی هزینه مواد مصرفی اولیه نسبت به سال مالی 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 الزامات سالانه قانون کار می باشد.

سربار ساخت: افزایش سربار ساخت به میزان ۴۱ درصد، علاوه بر افزایش سالانه دستمزد، عمدتاً بدلیل افزایش قیمت قطعات، لوازم یدکی و سوخت میباشد.

#### هزینه های فروش، اداری و عمومی

علت عمده افزایش هزینه های توزیع و فروش، اداری و عمومی بابت افزایش هزینه های حقوق و دستمزد کارکنان طبق مصوبه شورای عالی کار بوده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

### هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت در سال مالی جاری ۴۲،۶۸۷ میلیون ریال بوده است که مربوط به تسهیلات دریافتی به مبلغ ۴۷۵،۰۰۰ میلیون ریالی (مبلغ ۱۴۰،۰۰۰ میلیون ریال در مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۷ و مبلغ ۱۰۰،۰۰۰ میلیون ریال در مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ و مبلغ ۲۳۵،۰۰۰ میلیون ریال در مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۹) دریافتی از بانک رفاه با بازپرداخت یکساله در طی سال می باشد.

### موجودی مواد و کالا:

ارزش موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل به میزان ۳۹ درصد افزایش یافته است. علت افزایش مذکور عمدتاً ناشی از برنامه ریزی و خرید قطعات و نیز خرید و دپوی مناسب مواد اولیه مورد نیاز تولید با توجه به شرایط تورمی کشور می باشد.

### دارایی های ثابت:

افزایش ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود نسبت به سال قبل علاوه بر خرید ماشین آلات سنگین ایستا در راستای کاهش هزینه های قابل توجه برونسپاری، عمدتاً بدلیل بازسازی و نوسازی ماشین آلات خطوط تولید و افزایش عمر مفید داراییها و تجهیزات تولیدی شرکت با بهره گیری از خرد جمعی و نوآوری به میزان ۷۰ درصد می باشد.

### سود سهام پرداختنی:

سود سهام پرداختنی بدلیل سود مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه نسبت به سال مالی قبل، رشد داشته است. شایان ذکر است مطابق برنامه اعلام شده، سود سهام سهامداران محترم از مرداد ماه سال مورد گزارش از طریق سامانه سجام پرداخت و تسویه گردید.

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

### ریسک تغییر تکنولوژی:

در زمان احداث و طرح توسعه کارخانه دقت شده تا ماشین آلات و تجهیزات از بهترین و به روزترین انواع خود تهیه گردند. روند تغییر تکنولوژی در صنعت سیمان روندی کند است و به نظر نمی رسد در چند سال آتی جهش قابل توجهی در تکنولوژی پدید آید، لذا از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده جای نگرانی چندانی وجود ندارد. علیهذا شرکت با تقویت واحد فنی از طریق استخدام نیروهای جوان بومی و آموزش آنها، درصدد برنامه ریزی و تدوین برنامه های کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت جهت بازنگری و بروزرسانی خطوط تولید می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

### ریسک ملاحظات قانونی:

به استثناء قوانین و مقررات عمومی جاری کشور، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکم فرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین تأمین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست مورد توجه قرار گرفته و تاکنون موردی نداشته است.

### ریسک افزایش نرخ ارز و عمده عوامل بهای تمام شده:

نوسانات نرخ ارز و افزایش قیمت محصولات فولادی، فلزی، مواد پتروشیمی و غیره که موجبات بالا رفتن هزینه تجهیزات و قطعات مصرفی گردیده و همچنین تامین و حمل مواد اولیه، قطعات مصرفی و انرژی موجب افزایش قیمت تمام شده در صنعت سیمان گردیده که شرکت با افزایش تولید و تحویل محصولات با رویکرد استراتژی رهبری هزینه و کاهش هزینه های ثابت برای هر واحد محصول ریسک مذکور را به حداقل رسانیده است.

### ریسک تداوم رکود حاکم بر طرح های عمرانی:

علی رغم کاهش طرحهای عمرانی، سیاستهای شرکت در واحد فروش و تشکیل تیم های بازاریابی تخصصی و جلسات هفتگی و مداوم کمیته های مربوطه موجبات حفظ مقدار تناژ فروش و عرضه تمامی محصولات از طریق بورس کالا را فراهم نموده است.

### ریسک نقدینگی:

کمبود نقدینگی از مهمترین معضلات شرکتهای سیمانی بوده و عدم تامین نقدینگی برای تداوم فعالیت و همچنین پرداخت مطالبات سهامداران، تامین کنندگان کالا و خدمات و همچنین بهای انرژی مصرفی منجر به اخذ تسهیلات از شبکه بانکی گردیده که شرکت با افزایش فروش و دریافت تسهیلات کم بهره سعی در کاهش اثرات ریسک مذکور داشته است.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت	خرید کالا و خدمات
شرکت اصلی	سیمان فارس و خوزستان	عضو هیئت مدیره (سهامدار عمده)	✓	۷,۷۶۶
	جمع			۷,۷۶۶
شرکت های همگروه	تحقیق و توسعه صنعت سیمان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۲,۰۶۳
	سیمان خاش	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۳
	فولاد و چدن و ماشین سازی دورود	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۴۰,۴۰۱
	پاکت سازی فارس و خوزستان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۴۲۰
	نوآوران صنعت سبز پارس	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۵۹۰
	سیمان سفید نی ریز	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۲۶۷
	جمع			۴۳,۷۴۴

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی ندارد.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	مطالبه وجه چک	۱۳۹۵	له	شعبه دوم دادگاه حقوقی رودبار	۱۷,۰۰۰	قطعی	صدور رای محکومیت خواننده به پرداخت مبلغ ۱۷/۴۸۴/۰۲۶/۴۸۹ ریال بابت اصل خواسته و خسارت تاخیر تادیه از تاریخ سر رسید چک ها تا استهلاك کامل و قطعیت رای صادره.	صدور رای محکومیت خواننده به شماره دادنامه ۹۸۰۹۹۷۱۳۲۰۲۰۰۸۶۶ مورخ ۹۸/۰۹/۱۴۰۲ به پرداخت مبلغ ۴۸۹/۰۲۶/۴۸۴/۱۷ ریال بابت اصل خواسته و خسارت تاخیر تادیه از تاریخ سر رسید چک ها تا استهلاك کامل و قطعیت رای صادره. اقدام شرکت محکوم له از طریق اجرائیات ثبت در راستای وصول طلب، مزایده ملک ترهینی محکوم علیه که بدلیل طرح دعوی ابطال عملیات اجرایی سند رهنی از ناحیه خواننده (آذر بی) به طرفیت خواهان (شرکت سیمان خزر) در تاریخ ۱۹/۰۹/۱۴۰۲ رونده انجام مزایده متوقف گردیده است، پیگیری تا حصول نتیجه مثبت ادامه دارد.
۲	مطالبه وجه چک	۱۴۰۰	له	شعبه دوم دادگاه حقوقی رودبار	۳,۰۰۰	قطعی	صدور حکم بر محکومیت خواننده به پرداخت مبلغ ۳/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال بابت اصل خواسته و خسارت تاخیر تادیه از تاریخ سر رسید چک ها الی یوم الادا.	پیگیری با اخذ نیابت مورخ ۰۵/۰۸/۱۴۰۲ به حوزه قضایی شهرستان قائمشهر جهت توقیف اموال، استعلام کلیه حساب های بانکی محکوم علیه و توقیف حساب های مذکور انجام گردید، نظر به عدم تکافوی موجودی حساب ها و عدم مالکیت اموال منقول و غیر منقول و اخذ پاسخ ردیابی و نقطه زنی BTS تلفن همراه محکوم علیه و اخذ حکم جلب کماکان ادامه دارد.
۳	مطالبه وجه	۱۴۰۰	له	شعبه دوم دادگاه حقوقی رودبار	۲,۷۰۰	قطعی	صدور حکم بر محکومیت خواننده به پرداخت مبلغ ۲/۷۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال بابت اصل خواسته و خسارت تاخیر تادیه از تاریخ سر رسید چک ها الی یوم الادا.	پیگیری با اخذ نیابت به حوزه قضایی استان تهران جهت توقیف اموال، استعلام کلیه حساب های بانکی محکوم علیه و توقیف حساب های مذکور انجام گردید، نظر به عدم تکافوی موجودی حساب ها و عدم مالکیت اموال منقول و غیر منقول پیگیری جهت بازداشت محکوم علیه طی برگ جلب به شماره ۲۷۳۹ مورخ ۲۲/۰۹/۱۴۰۲ با تحقیقات کلانتری محل کماکان ادامه دارد.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

در خصوص پرونده ردیف اول شرکت آذر پی سازه اردبیل مطروحه در سال ۱۳۹۵ تا هم اکنون، دلایل طولانی شدن دعوی مذکور به شرح زیر می باشد:

اجرای سند رهنی تحت رسیدگی در اجرای ثبت تبریز تحت کلاسه ۹۸۰۰۸۹ لازم به توضیح است که تنها دلیل اطاله رسیدگی به پرونده، دستور ریاست و معاونت اجرای ثبت جهت اخذ مجوز از ستاد تسهیل بوده که منجر به انجام مکاتبات متعدد بین ارگانهای مربوطه در استان تهران و اردبیل و تبریز گردید که زمان زیادی به طول انجامید تا نهایتاً ریاست محترم وقت اجرای ثبت پذیرفتند که موضوع ارتباطی به ستاد تسهیل ندارد و بخشنامه مبنی بر لزوم اخذ مجوز از ستاد تسهیل مربوط به اسناد رهنی بانکها می باشد. لذا از زمان اعلام رفع مانع در این خصوص از سوی ریاست جدید اجرای ثبت، پرونده در حال رسیدگی و روند معقول رسیدگی در جریان است.

پیرو پرونده فوق شرکت آذر پی ساخت سازه اردبیل در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ اقدام به طرح دعوی به طرفیت شرکت سیمان خزر، آقای مراد علی مرادی با موضوع ابطال عملیات اجرایی پرونده کلاسه ۹۸۰۰۸۰۹ و صدور دستور موقت مبنی بر عملیات اجرایی سند رهنی را می نمایند که پس از تعیین شعبه رسیدگی کننده جلسه رسیدگی مورخ ۱۴۰۲/۱۹/۱۹ در شعبه ۱۵ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران مقید به رسیدگی گردید که با دستور قاضی محترم رسیدگی کننده بررسی پرونده و چکهای صادره شرکت خواهان به کارشناس رسمی دادگستری در رشته حسابداری ارجاع و در فرایند بررسی می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

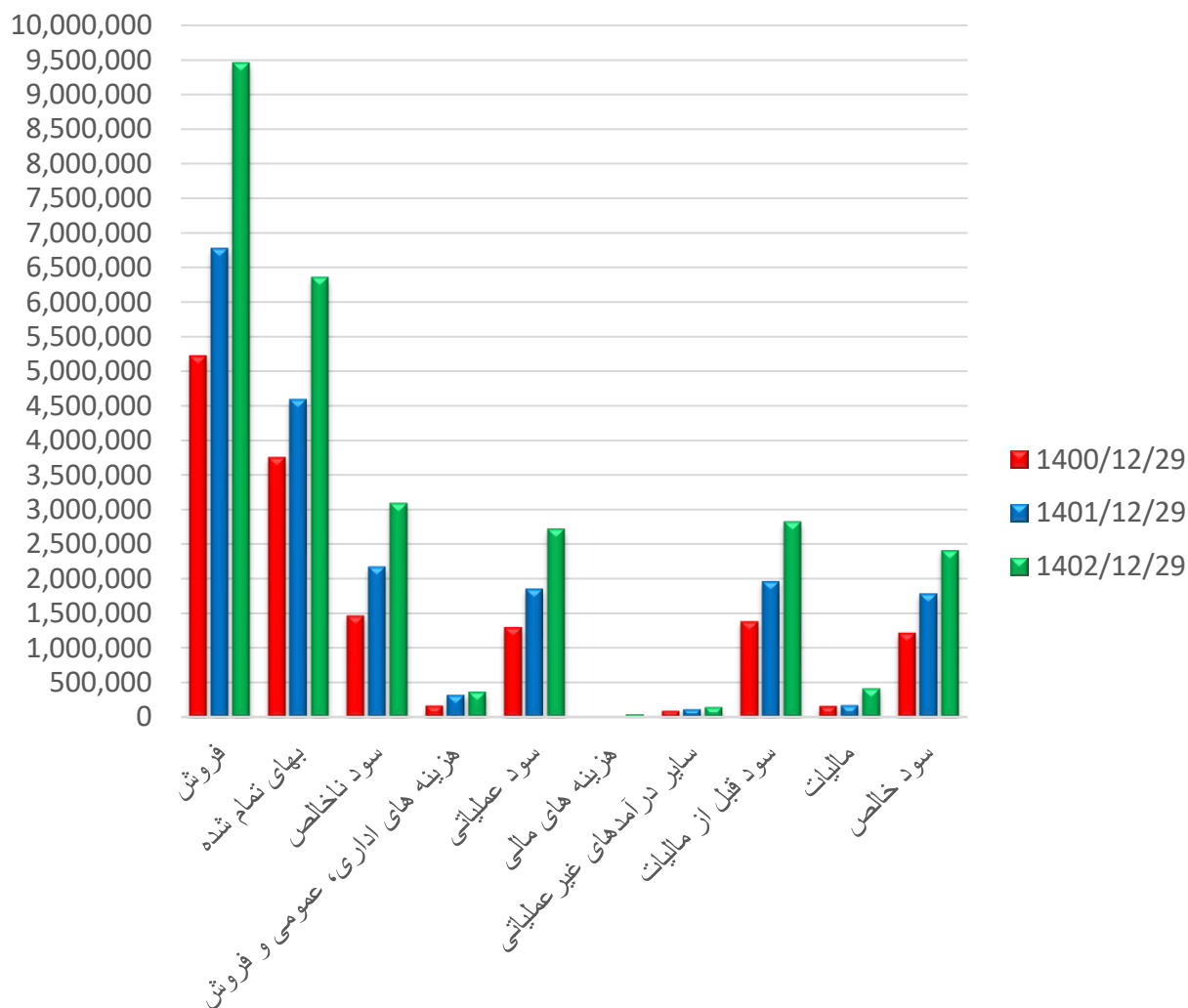
#### ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

درصد تغییرات نسبت به سال مشابه قبل	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۲	شرح
۴۰	۵,۲۳۳,۶۵۲	۶,۷۶۸,۴۸۰	۹,۴۵۲,۶۵۱	درآمدهای عملیاتی (داخلی)
۳۸	(۳,۷۶۱,۹۲۰)	(۴,۵۹۰,۹۸۹)	(۶,۳۵۷,۳۳۸)	بهای تمام شده
۴۲	۱,۴۷۱,۷۳۲	۲,۱۷۷,۴۹۱	۳,۰۹۵,۳۱۳	سود ناخالص
۱۵	(۱۶۸,۱۲۶)	(۳۲۲,۰۶۹)	(۳۷۰,۵۴۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۷	۱,۳۰۳,۶۰۶	۱,۸۵۵,۴۲۲	۲,۷۲۴,۷۶۷	سود عملیاتی
۷۸۱	(۷,۴۰۵)	(۴,۸۴۵)	(۴۲,۶۸۷)	هزینه مالی
۲۹	۹۲,۵۰۷	۱۱۳,۷۲۶	۱۴۶,۷۹۰	سایر درآمدها (هزینه های غیر عملیاتی)
۴۴	۱,۳۸۸,۷۰۸	۱,۹۶۴,۳۰۳	۲,۸۲۸,۸۷۰	سود قبل از کسر مالیات
۱۳۸	(۱۶۵,۰۳۲)	(۱۷۵,۹۸۴)	(۴۱۸,۳۷۰)	مالیات بر درآمد
۳۵	۱,۲۲۳,۶۷۶	۱,۷۸۸,۳۱۹	۲,۴۱۰,۵۰۰	سود خالص

افزایش مالیات بر درآمد مربوط به ابلاغ جدید تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم برای عملکرد سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ در بودجه کل کشور (مبنی بر استفاده از این معافیت بشرط افزایش مازاد بر ۴۰ درصد سود ابرازی دو دوره) و عدم استفاده شرکت از تبصره ماده مذکور بوده که نرخ مالیات شرکت از ۹ درصد در سال ۱۴۰۱ به ۱۵ درصد در سال ۱۴۰۲ اضافه گردیده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح (ارقام به میلیون ریال)
۱,۶۰۴,۳۱۴	۲,۹۴۸,۲۷۰	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۶۲۴,۵۵۱)	(۱,۳۰۷,۲۳۷)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۹۹۲,۱۴۷)	(۱,۶۶۵,۴۱۲)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

گردش موجودی سیمان و کلینکر									
موجودی پایان دوره		فروش/مصرف		تولید		موجودی اول دوره		واحد	محصول
مبلغ (میلیون ریال)	مقدار	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار		
۱۸,۱۹۱	۳,۸۱۶	۶,۳۵۷,۳۳۸	۱,۱۷۴,۸۵۲	۶,۳۴۹,۰۸۱	۱,۱۷۰,۸۹۶	۲۶,۴۴۸	۷,۷۷۲	تن	سیمان
۴۶,۲۸۲	۱۱,۱۳۲	۴,۵۵۱,۶۱۴	۱,۰۹۴,۷۸۷	۴,۵۸۱,۰۴۲	۱,۱۰۰,۲۳۰	۱۶,۸۵۴	۵,۶۸۹	تن	کلینکر

با توجه به سیاستهای دولت جهت ساخت مسکن انبوه، این شرکت با هدف افزایش سهم خود از بازار داخلی به خصوص استان مقیم (گیلان)، افزایش فروش محصولات و کنترل و مدیریت هزینه ها مراتب ذیل را محقق خواهد نمود:

- ۱- رشد اقتصادی بالا در بین شرکتهای منطقه و شرکتهای هلدینگ سیمان فارس و خوزستان.
- ۲- حفظ و ارتقاء برند در بازار منطقه و استانهای همجوار.
- ۳- مشتری مداری با حفظ و ارتقاء کیفیت محصول و ارائه محصولات مورد نیاز مشتریان.
- ۴- تنوع بخشیدن به محصولات تولیدی مطابق نیاز بازار با در نظر گیری بهای تمام شده.

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

در مجمع عمومی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ مقرر شد از محل سود قابل تقسیم به مبلغ ۱,۹۴۹,۸۵۴ میلیون ریال مبلغ ۱,۷۵۵,۰۰۰ میلیون ریال به طور خالص (مبلغ ۳,۵۱۰ ریال به ازای هر سهم) بعنوان سود سهام با رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت تقسیم و طبق برنامه زمان بندی اعلام شده در وجه سهامداران پرداخت و باقیمانده به حساب سود انباشته نقل و به سال مالی بعد منظور گردد.

شایان ذکر است مطابق برنامه اعلام شده، سود سهام سهامداران محترم از مرداد ماه سال مورد گزارش تماماً از طریق سامانه سجام پرداخت و تسویه گردید.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

سال مالی مشابه قبل			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۰	۱	کمتر از یک درصد	۰	۱	کمتر از یک درصد	سیمان دورود
۱،۳۰۲	۱،۳۰۷	کمتر از یک درصد	۱،۷۶۱	۱،۳۰۷	کمتر از یک درصد	سیمان سپاهان
۳۷۶	۴۰۷	کمتر از یک درصد	۴۱۵	۴۰۷	کمتر از یک درصد	سیمان بجنورد
۱۷۷	۴۱۹	کمتر از یک درصد	۳۷۰	۴۱۹	کمتر از یک درصد	سیمان غرب
۱۱،۲۳۲	۱۰،۸۰۶	کمتر از یک درصد	۲۲،۱۹۸	۱۰،۸۰۶	کمتر از یک درصد	سیمان خوزستان
۴	۴۵	کمتر از یک درصد	۱۰	۴۵	کمتر از یک درصد	سیمان فارس
۱۵	۸۶۰	کمتر از یک درصد	۱۶۷	۸۶۰	کمتر از یک درصد	توسعه صادرات صنعت سیمان
۰	۱	کمتر از یک درصد	۰	۰	کمتر از یک درصد	تعاونی تراشکاران
۱۲۲	۱۰۰	کمتر از یک درصد	۱۷۴	۱۰۰	کمتر از یک درصد	تحقیق و توسعه صنعت سیمان

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

#### مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۳:

ستون فروش با پنج حالت زیر در نظر گرفته شده است:

- ۱- آخرین نرخ فروش سیمان فله و پاکتی بر اساس نرخ پایه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰
- ۲- نرخ فروش سیمان فله و پاکتی با ۱۸ درصد افزایش نسبت به آخرین نرخ
- ۳- نرخ فروش سیمان فله و پاکتی با ۲۰ درصد افزایش نسبت به آخرین نرخ
- ۴- نرخ فروش سیمان فله و پاکتی با ۲۲ درصد افزایش نسبت به آخرین نرخ
- ۵- نرخ فروش سیمان فله و پاکتی با ۲۴ درصد افزایش نسبت به آخرین نرخ
- ۶- نرخ فروش سیمان فله و پاکتی با ۲۶ درصد افزایش نسبت به آخرین نرخ

با توجه به اینکه مواد اولیه آجر نسوز و برخی از قطعات خط تولید از خارج از کشور تهیه می گردد قاعدتاً تابع تغییرات نرخ ارز میباشد، لذا جزء متغیرهای خارج از کنترل بوده و جدول تحلیل حساسیت سود خالص هر سهم این شرکت بر مبنای نرخ های مختلف دلار تهیه شده است ( بر حسب قیمت پایه ۶۰۰،۰۰۰ ریال)

سایر هزینه ها با حدود ۳۰ درصد افزایش (با احتساب درصد افزایش حقوق و دستمزد) نسبت به سال ۱۴۰۲ لحاظ شده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تحلیل حساسیت سود خالص به ازای هر سهم شرکت سیمان خزر (سهامی عام)													
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده (آجر نسوز و قطعات وارداتی)													
نرخ فروش سیمان فله	نرخ فروش سیمان پاکتی	آخرین نرخ میانگین پایه سیمان فله و پاکتی (ریال)	۵۵۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
افزایش ۱۸ درصدی نسبت به آخرین نرخ	افزایش ۱۸ درصدی نسبت به آخرین نرخ	۱۰,۰۴۲,۵۱۵	۵,۰۳۶	۵,۰۲۰	۵,۰۰۳	۴,۹۸۷	۴,۹۷۰	۴,۹۵۳	۴,۹۳۷	۴,۹۲۰	۴,۹۰۳	۴,۸۸۷	۴,۸۷۰
افزایش ۲۰ درصدی نسبت به آخرین نرخ	افزایش ۲۰ درصدی نسبت به آخرین نرخ	۱۰,۲۱۲,۷۲۷	۵,۳۹۳	۵,۳۷۷	۵,۳۶۱	۵,۳۴۵	۵,۳۲۹	۵,۳۱۳	۵,۲۹۷	۵,۲۸۱	۵,۲۶۵	۵,۲۴۹	۵,۲۳۳
افزایش ۲۲ درصدی نسبت به آخرین نرخ	افزایش ۲۲ درصدی نسبت به آخرین نرخ	۱۰,۳۸۲,۹۳۹	۵,۷۵۳	۵,۷۳۷	۵,۷۲۱	۵,۷۰۵	۵,۶۸۹	۵,۶۷۳	۵,۶۵۷	۵,۶۴۱	۵,۶۲۵	۵,۶۰۹	۵,۵۹۳
افزایش ۲۴ درصدی نسبت به آخرین نرخ	افزایش ۲۴ درصدی نسبت به آخرین نرخ	۱۰,۵۵۳,۱۵۱	۶,۱۱۳	۶,۰۹۷	۶,۰۸۱	۶,۰۶۵	۶,۰۴۹	۶,۰۳۳	۶,۰۱۷	۶,۰۰۱	۵,۹۸۵	۵,۹۶۹	۵,۹۵۳
افزایش ۲۶ درصدی نسبت به آخرین نرخ	افزایش ۲۶ درصدی نسبت به آخرین نرخ	۱۰,۷۲۳,۳۶۳	۶,۴۷۳	۶,۴۵۷	۶,۴۴۱	۶,۴۲۵	۶,۴۰۹	۶,۳۹۳	۶,۳۷۷	۶,۳۶۱	۶,۳۴۵	۶,۳۲۹	۶,۳۱۳

نرخ فروش سیمان (ریال)

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:

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح	شاخص اندازه گیری (بودجه مصوب هلدینگ)	عملکرد واقعی سال ۱۴۰۲	دلایل انحراف
مقدار تولید سیمان	ظرفیت عملی شرکت در دوره مالی پنج ساله: ۱,۱۰۰,۷۰۳	۱,۱۷۰,۸۹۶	تلاش موفق جهت به ظرفیت رساندن خط تولید
مبلغ فروش سیمان	بودجه مصوب توسط هلدینگ : ۹۱۶۴۸۵۶ میلیون ریال	۹,۴۵۲,۶۵۱	افزایش نرخ فروش نسبت به بودجه مصوب
بهای تمام شده کالای فروش رفته	بودجه پیش بینی شده معادل ۶,۱۸۴,۴۴۲ میلیون ریال	۶,۳۵۷,۳۳۸	افزایش هزینه های تولید منجمله حقوق و دستمزد، سوخت مصرفی و تعمیرات اساسی (تعویض ۱۰۰ درصد آجرهای کوره برای نخستین بار از زمان راه اندازی پروژه، تعویض حدود ۶۵۰ مترمربع نسوز پیش گرم کن، کلساینر، گریت، هود و هوای ثالثیه، تعویض ۲۷۰۴ عدد فیلتر معیوب و غیره)
حاشیه سود ناخالص	بودجه مصوب : ۳۳ درصد	۳۳ درصد	افزایش درآمد فروش و مدیریت بهینه هزینه ها
هزینه های مالی به فروش	بودجه مصوب: ۰.۲ درصد	۰.۴ درصد	افزایش دریافت تسهیلات کم بهره
دوره وصول مطالبات	بودجه مصوب: صفر روز	صفر	بدلیل فروش صد در صد نقدی از طریق بورس کالا
حاشیه سود خالص	بودجه مصوب: ۲۶ درصد	۲۶ درصد	افزایش درآمد عملیاتی و غیرعملیاتی و مدیریت بهینه هزینه ها
نسبت بازده دارایی ها (ROA)	دوره مالی مشابه سال قبل ۴۳ درصد	۴۱ درصد	روند تبدیل دارایی های شرکت به سود (سودسازی) مطلوب می باشد.
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام (ROE)	دوره مالی مشابه سال قبل ۷۷ درصد	۸۰ درصد	روند تولید سود خالص برای سرمایه گذاران و سهامداران رو به افزایش می باشد.

### ۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

علیرغم شرایط حاکم بر 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 گیلان، افزایش میزان فروش در دوره های آتی دور از انتظار نخواهد بود.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شاخص و معیارهای عملکرد مالی:

منظر مالی:

۱. افزایش ثروت سهامداران، ایجاد و حفظ ارزش

افزایش سودهای عملیاتی و خالص شرکت

۲. کاهش مطالبات

فروش صد در صدی از طریق بورس کالا بصورت نقدی

۳. تحقق پیش بینی سود هر سهم

تدوین برنامه های کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت، اجرا و پایش مستمر آنها جهت تداوم تولید باکیفیت و کمیت مطابق بودجه مصوب (عدم انحراف از بودجه)

پیش بینی و واکنش مناسب و بموقع نسبت به تغییرات محیطی، شناسایی تهدیدها و برنامه ریزی جهت تبدیل آنها به فرصت ها

تمامی شاخص ها با توجه به دوره های مورد نظر بطور مداوم اندازه گیری و پایش می شود. سوابق اندازه گیری دوره های مختلف جهت بدست آوردن روند و نحوه عملکرد فرآیند ها نگهداری می شود. در فواصل زمانی به منظور حصول اطمینان از تداوم مناسب، شایستگی، اثر بخشی و هم راستایی با جهت گیری های راهبردی سازمان، اطلاعات مربوط به نتایج و روند شاخص ها، دلایل افت یا افزایش، در جلسات بازنگری مدیریت و کمیته های مربوط مطرح و در قبال تغییرات ایجاد شده، تصمیم گیری و با محوریت استراتژی های بازنگری شده، رفع مغایرت و برنامه ریزی مجدد می گردد.

آخرین تغییرات سرمایه :

سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۸ از مبلغ ۲۳۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۱۷ درصد) از محل سود انباشته (به مبلغ ۷۰.۰۰۰ میلیون ریال)، آورده نقدی (مبلغ ۶۶.۹۵۸ میلیون ریال) و مطالبات سهامداران (مبلغ ۱۳۳.۰۴۲ میلیون ریال) بوده است. افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ نزد اداره ثبت شرکتها ثبت و در روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۳ منتشر شده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

### ۶- کمیته های تخصصی (حاکمیت شرکتی):

✓ اعضای هیات مدیره این شرکت در هیچیک از شرکتهای دیگر، عضو هیات مدیره نیستند.

اطلاعات اعضای هیات مدیره موظف / غیر موظف								
ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	زمان انتصاب	محل تولد	تاریخ تولد	تحصیلات	رشته	تجارب
۱	محسن میرزاعبدالله	رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۹/۱۱/۰۵	تهران	۱۳۴۵	کارشناسی ارشد	مدیریت ارتباطات	معاونت بازرگانی، پشتیبانی، مالی و اداری شرکت پتروشیمی بازرگانی و صنایع پتروشیمی، قائم مقام شرکت آذراب، قائم مقام شرکت کاشی البرز، عضو هیئت مدیره فرودگاه امام خمینی (ره)، مدیر پشتیبانی سیمان قائن، سرپرست شرکت سیمان فارس و خوزستان
۲	اسحق جمال امیدی	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۹/۱۱/۰۵	لاهیجان	۱۳۵۶	دکتری تخصصی	دکترای مدیریت صنعتی (گرایش تولید و عملیات) - کارشناسی ارشد حسابداری و مدیریت مالی - کارشناسی ریاضیات کاربردی - کارشناس بازار سرمایه	عضو هیئت مدیره شرکت های سیمان خاش، صنایع بسته بندی فارس و خوزستان، سرمایه گذاری سیمان کرمان، صوفیان، معاون مالی و اداری شرکت های سیمان خزر، خاش و دورود، مدیر مالی و اقتصادی گروه صنایع سیمان کرمان، گیلان سبز و سیمان شمال، مدیر مالی و اداری هلدینگ معدن مجتمع اقتصادی کمیته امداد امام خمینی (ره)
۳	احمد بامداد	عضو غیر موظف هیئت مدیره	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	ماسال	۱۳۴۲	کارشناسی ارشد	مدیریت روابط بین الملل	عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه گستر
۴	محمد غفران خلقی	عضو غیر موظف هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	سندج	۱۳۴۵	کارشناسی ارشد	مدیریت کسب و کار	مدیر فنی شرکت سیمان فارس و خوزستان - مدیر عامل شرکت سیمان قائن
۵	موسی شوشتری	عضو غیر موظف هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	تهران	۱۳۶۰	کارشناسی ارشد	حقوق خصوصی	مدیر طرح و برنامه سازمان تبلیغات اسلامی، قاضی، مشاور هلدینگ سیمان فارس و خوزستان

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

اطلاعات اعضای کمیته حسابرسی							
ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	تاریخ انتصاب	محل تولد	تاریخ تولد	تحصیلات	رشته
۱	محسن میرزاعبدالله	رئیس کمیته	۱۳۹۹/۱۱/۰۵	تهران	۱۳۴۵	کارشناسی ارشد	مدیریت ارتباطات
۲	غلامرضا کرمی	عضو کمیته	۱۳۹۸/۰۶/۲۴	تهران	۱۳۵۴	دکتری	حسابداری
۳	داریوش خیری	عضو کمیته	۱۳۹۸/۰۶/۲۴	زنجان	۱۳۴۰	کارشناسی	حسابداری

✓ کمیته انتصابات دارای ۵ عضو و متشکل از مدیرعامل و چهار تن از مدیران میانی می باشد و انتصاب مدیران شرکت توسط این کمیته انجام و پس از تایید کمیته انتصابات هلدینگ و تصویب هیئت مدیره شرکت عملیاتی می گردد.

✓ رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و نحوه ارتباط بین سهامداران، که در یکصد و هفتمین جلسه هیئت مدیره مصوب شده، در منشور هیئت مدیره منعکس گردیده است.

### اعضای کمیته ریسک:

۱. آقای موسی شوشتری به عنوان رئیس کمیته
۲. آقای داود حبیبی به عنوان عضو کمیته
۳. آقای احسان کیان ارثی به عنوان عضو کمیته

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

### ۷- جمع بندی:

روند جاری شرکت در مقایسه با بودجه مصوب مطلوب بوده و اهداف از پیش تعیین شده منجمله سود خالص محقق گردیده است.

از جمله موفقیت های برجسته در سال جاری، انتخاب شرکت سیمان خزر در سی و چهارمین جشنواره ملی امتنان از واحدهای نمونه کشوری در اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ و اخذ تندیس از رئیس جمهور مردمی محترم، تقدیر وزیر محترم تعاون، کار و رفاه اجتماعی از مدیرعامل شرکت سیمان خزر به عنوان واحد نمونه کشور، دریافت تندیس سیمین واحد صنعتی سبز کشور، تقدیر انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان از این شرکت با عنوان واحد صنعتی سبز کشور، اخذ تندیس زرین کشوری کیفیت TQM برای نخستین بار، انتخاب شرکت سیمان خزر در جشنواره امتنان از واحدهای تولیدی برتر استان گیلان برای ۲ سال پیاپی، ارتقاء نماد معاملاتی شرکت از تابلوی فرعی به تابلوی اصلی بازار اول بورس و اوراق بهادار، اخذ تندیس واحد نمونه معدنی استان گیلان، اخذ تندیس واحد برتر تحقیق و توسعه استان گیلان، انتخاب به عنوان واحد نمونه صنعتی استان گیلان، دریافت گواهینامه و تندیس رعایت حقوق مصرف کنندگان استانی می باشد.

شرکت سیمان خزر در تلاش است تا در سال جاری با استعانت از یاری خداوند متعال و استفاده از کلیه ظرفیتهای موجود و با بهره گیری از توان، تخصص و خودباوری پرسنل زحمتکش مجموعه برای نخستین بار از زمان تاسیس، تولید سیمان بر مبنای ظرفیت اسمی را محقق گرداند.