

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای



شرکت: کارخانجات سیمان صوفیان	سرمایه ثبت شده: 1,100,000
نماد: صوفی	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539413	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلید مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
					عملیات در حال تداوم:
۴۵	۱۸,۶۲۸,۴۸۸	۹,۲۱۸,۱۶۹	۱۳,۲۳۹,۴۲۷		درآمدهای عملیاتی
(۴۱)	(۱۱,۴۹۰,۴۳۲)	(۵,۲۱۴,۰۹۳)	(۷,۲۳۱,۶۰۹)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۰	۷,۱۲۸,۰۵۶	۴,۰۰۴,۰۷۶	۶,۰۰۷,۸۲۸		سود(زیان) ناخالص
(۵۲)	(۹۴۵,۲۰۲)	(۴۵۸,۱۶۹)	(۶۹۵,۲۹۳)		هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰		هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۴,۰۸۲	۲۳,۲۵۶	۱۴,۸۹۵	۶۲۲,۸۴۴		سایر درآمدها
--	۰	(۹۲)	۰		سایر هزینه‌ها
۶۷	۶,۲۱۶,۱۱۰	۳,۵۶۰,۷۱۰	۵,۹۲۵,۲۸۰		سود(زیان) عملیاتی
(۱۲۲)	(۳۰۷,۸۸۷)	(۱۰۷,۱۵۸)	(۲۳۷,۹۳۰)		هزینه های مالی
۵۷	۱,۷۰۶,۷۹۴	۷۱۶,۶۷۸	۱,۱۲۶,۰۰۰		سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶۴	۷,۶۱۵,۰۱۷	۴,۱۷۰,۲۳۰	۶,۸۲۳,۴۵۰		سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
(۹۹)	(۹۹۹,۶۵۷)	(۴۶۶,۱۹۷)	(۹۲۷,۹۸۶)		سال جاری
۰	(۱۴۵,۱۷۸)	۰	۰		سال‌های قبل
۵۹	۶,۴۷۰,۱۸۲	۳,۷۰۴,۰۳۳	۵,۸۹۵,۴۶۴		سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
					عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰		سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۵۹	۶,۴۷۰,۱۸۲	۳,۷۰۴,۰۳۳	۵,۸۹۵,۴۶۴		سود(زیان) خالص
					سود(زیان) پایه هر سهم:
۶۲	۴,۶۱۳	۲,۸۳۶	۴,۵۸۶		عملیاتی (ریال)
۴۶	۱,۳۹۰	۵۵۶	۸۱۲		غیرعملیاتی (ریال)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۵۹	۵,۹۰۳	۳,۳۹۲	۵,۳۹۹	۰	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
۵۹	۵,۹۰۳	۳,۳۹۲	۵,۳۹۹	۰	سود(زیان) پایه هر سهم
۵۹	۵,۸۸۳	۳,۳۶۷	۵,۳۶۰	۰	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۵۹	۶,۴۷۰,۱۸۲	۳,۷۰۴,۰۲۳	۵,۸۹۵,۴۶۴	۰	سود(زیان) خالص
					سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	۰	جمع
					سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۵۹	۶,۴۷۰,۱۸۲	۳,۷۰۴,۰۲۳	۵,۸۹۵,۴۶۴	۰	سود(زیان) جامع سال
توضیحات					

#### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح

شرح	به خلیج عملیات نیکنه ۱۵	تجدید ارائه حسابهای نیکنه ۱۲/۱۲/۱۲۰۲	تجدید ارائه حسابهای نیکنه ۱۲/۰۱/۱۲۰۲	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۱۱۹,۳۰۲	۳,۶۰۷,۳۰۴	۲,۲۱۹,۸۸۴	۱۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۵۰,۹۳۵	۶۶,۳۷۰	۹۶,۰۵۱	(۳۳)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۷۹,۴۲۰	۷۷۹,۴۲۰	۷۷۹,۴۲۰	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۱۴,۴۹۱	۲۳,۶۱۴	۱۲,۳۴۷	(۳۶)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۳۰	۱۳۰	۱۳۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۹۶۴,۲۵۸	۴,۴۷۵,۷۲۸	۳,۱۰۷,۷۲۳	۱۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۳۳,۳۴۳	۹۱۳,۰۳۹	۳۷۹,۹۱۶	(۴۳)
موجودی مواد و کالا	۴,۶۱۱,۴۰۲	۴,۴۵۴,۹۱۷	۲,۹۶۰,۰۵۷	۴
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۹۳۸,۸۷۷	۳۶۶,۹۱۳	۲۴۶,۱۱۹	۱۵۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۶,۱۸۱,۹۴۰	۶,۰۴۵,۸۰۰	۲,۸۸۸,۵۰۰	۲
موجودی نقد	۱,۷۰۹,۱۹۵	۶۱۳,۳۷۳	۷۳۶,۰۰۰	۱۷۹
	۱۳,۹۷۴,۷۵۷	۱۳,۳۹۳,۰۴۱	۷,۱۰۰,۵۹۲	۱۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۳,۹۷۴,۷۵۷	۱۳,۳۹۳,۰۴۱	۷,۱۰۰,۵۹۲	۱۳
جمع دارایی‌ها	۱۸,۹۳۹,۰۱۵	۱۶,۸۶۸,۷۶۹	۱۰,۲۰۸,۳۱۴	۱۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۴۷,۷۱۷	۴۷,۷۱۷	۴۰,۰۰۰	۰
اندوخته قانونی	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۶,۶۵۳,۳۱۸	۶,۸۷۷,۰۱۸	۴,۱۰۹,۹۹۸	(۳)
سهام خزانه	(۱۳۹,۱۷۷)	(۱۱۸,۳۶۰)	(۱۱۰,۸۳۷)	(۱۸)
جمع حقوق مالکانه	۷,۷۷۰,۸۵۸	۸,۰۲۶,۳۷۵	۵,۲۴۹,۱۶۱	(۳)



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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۷۰,۱۸۲	۰	۶,۴۷۰,۱۸۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۷۰,۱۸۲	۰	۶,۴۷۰,۱۸۲
سود سهام مصوب	۰								(۳,۷۰۷,۰۰۰)		(۳,۷۰۷,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰								۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰							۰
خرید سهام خزانه									(۳۲,۲۹۸)	(۳۲,۲۹۸)	(۳۲,۲۹۸)
فروش سهام خزانه				۷,۷۱۷					۲۴,۷۷۵	۲۴,۴۹۲	۲۲,۴۹۲
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۱۳,۸۲۸		۱۳,۸۲۸
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۷,۷۱۷	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۸۸۷,۰۱۸	(۱۱۸,۲۶۰)	۸,۰۲۶,۲۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۵,۸۹۵,۴۶۴		۵,۸۹۵,۴۶۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۹۵,۴۶۴	۰	۵,۸۹۵,۴۶۴
سود سهام مصوب									(۶,۱۶۰,۰۰۰)		(۶,۱۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰								۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه									(۲۰,۸۱۷)	(۲۰,۸۱۷)	(۲۰,۸۱۷)
فروش سهام خزانه				۰					۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۲۹,۸۲۶		۲۹,۸۲۶
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۷,۷۱۷	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۶۵۲,۳۱۸	(۱۳۹,۱۷۷)	۷,۷۷۰,۸۵۸

#### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۷,۶۹۸,۵۱۴	۲,۷۷۱,۹۵۰	۶,۴۹۲,۵۸۷
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۹۹,۷۲۶)	(۱۶۷,۲۹۲)	(۲۷۶,۹۶۰)
درصد تغییر			
			۱۰۴
			(۱۹۹)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۱۰۰	۶,۱۱۵,۶۲۷	۳,۶۰۴,۵۵۸	۷,۱۹۸,۷۸۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۸)	(۱,۶۳۱,۲۸۴)	(۵۷۳,۹۴۱)	(۶۷۹,۵۳۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۶۶۴)	(۶۶۴)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
(۲۳)	۶,۶۸۱,۱۸۸	۴,۳۲۸,۹۰۰	۳,۹۳۶,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۳	(۹,۹۲۵,۴۹۰)	(۵,۳۸۱,۰۹۰)	(۳,۰۷۲,۱۴۰)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
(۲۸)	۳۲۸,۱۰۰	۳۱۸,۹۶۵	۱۹۷,۲۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۷۰	۱,۰۸۹,۸۳۵	۴۱۲,۵۳۵	۷۰۱,۵۹۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۳,۳۷۱,۳۱۵)	(۸۹۵,۳۰۵)	۸۳,۱۱۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۶۹	۳,۷۴۴,۳۱۲	۳,۷۰۹,۳۵۳	۷,۳۸۱,۹۰۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۳۳۲	۳,۳۱۱,۶۰۰	۱,۴۷۳,۰۰۰	۴,۷۳۵,۰۱۳	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۹۱۳)	(۳,۳۳۳,۸۲۰)	(۴۷۳,۸۱۳)	(۴,۷۸۷,۰۴۸)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۵۶)	(۳۰۲,۹۹۷)	(۷۷,۳۴۳)	(۱۹۷,۸۶۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده			حسابرسی شده			حسابرسی شده			
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۶,۰۴۹,۷۴۵)			(۲,۶۲۹,۳۳۰)			(۳,۶۵۲,۱۰۵)			(۶۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۶,۲۹۹,۶۴۶)			(۲,۷۱۷,۳۸۵)			(۲,۸۶۶,۳۳۲)			(۱۳۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۹۸۲,۳۵۷			(۸,۱۳۲)			(۱۳۲,۰۱۰)			--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۱۲,۳۷۲			۷۲۶,۰۰۰			۷۲۶,۰۰۰			(۱۶)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱۴,۵۶۶			(۹۲)			۸,۳۸۲			--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۷۰۹,۱۹۵			۷۱۷,۷۷۶			۶۱۲,۳۷۲			۱۳۸
معاملات غیرنقدی	۰			۰			۰			۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
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

کلید مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا واحد ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰							
		تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید					
فروش داخلی:																					
سیمان تپ ۲ فله ای	تن	۲۵۰,۰۰۰	نرخ بازار	۱۸۵,۸۱۶	۱,۶۰۴,۱۳۱	۳۴۰,۸۸۶	۳۴۸,۵۹۶	۹,۴۹۲,۷۳۱	۳,۲۰۹,۱۲۸	(۱,۹۶۴,۱۴۶)	۱,۳۴۴,۹۸۲	۱۶۴,۱۸۴	۱۷۵,۶۵۴	۱۳,۹۸۶,۳۴۲	۲,۴۵۶,۷۵۷	(۱,۱۳۲,۷۱۱)	۱,۳۳۳,۰۴۶	۱۸۳,۰۰۰	۱۸۳,۰۰۰	۱۰,۷۴۶,۰۴۴	۱,۹۶۶,۵۲۶
سیمان پوزولانی فله ای	تن	۰	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سیمان پاکتی آهکی	تن	۲۵,۰۰۰	نرخ بازار	۱۳,۵۹۹	۹۸,۵۵۶	۴۶,۸۹۴	۴۶,۷۰۰	۸,۰۹۶,۱۳۴	۳۷۸,۰۸۹	(۳۰۱,۹۴۷)	۷۶,۱۴۲	۶۱,۹۵۲	۶۱,۹۴۵	۱۰,۲۳۲,۰۲۰	۶۴۵,۶۵۴	(۴۴۲,۰۳۴)	۲۰۲,۶۳۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۹,۵۳۹,۹۰۵	۲۰۰,۳۳۸

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش			
سیمان مرکب پاکتی	تن	۱۶۵,۰۰۰	نرخ بازار	۸۱,۳۵۷	۶۶۹,۳۴۷	۱۴۱,۱۴۸	۱۴۰,۹۹۵	۸,۸۴۲,۵۶۹	۱,۳۴۴,۷۵۸	(۹۲۰,۵۹۲)	۲۳۶,۱۶۶	۵۶,۸۹۹	۵۶,۸۷۸	۱۱,۶۹۸,۸۲۹	۶۶۵,۴۰۶	(۴۰۹,۲۵۷)	۲۵۶,۱۴۹	۵۲,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	۱۰,۵۵۴,۱۵۴	۵۴۸,۸۱۶
سیمان مرکب فله ای	تن	۰	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان تیب ۴۲۵-۱ فله ای	تن	۵۵۰,۰۰۰	نرخ بازار	۲۹۷,۴۶۶	۳,۱۳۱,۰۹۹	۵۶۴,۱۶۲	۵۶۴,۷۲۷	۸,۳۱۳,۳۳۳	۴,۳۲۸,۳۸۵	(۲,۶۷۵,۳۳۹)	۱,۹۶۲,۹۵۶	۲۹۷,۹۵۱	۲۹۴,۵۶۹	۱۱,۵۱۹,۷۹۲	۳,۳۹۳,۳۷۴	(۱,۷۹۶,۱۳۱)	۱,۵۹۷,۳۴۴	۱۶۶,۰۰۰	۱۶۶,۰۰۰	۱۰,۱۴۹,۳۱۱	۱,۶۸۴,۷۶۹
سیمان تیب ۲ پاکتی	تن	۵۵۰,۰۰۰	نرخ بازار	۲۸۸,۱۹۲	۳,۷۷۸,۰۲۳	۵۳۴,۶۴۸	۵۳۴,۶۴۸	۱۰,۱۹۴,۱۷۱	۵,۴۵۰,۲۹۳	(۳,۴۷۸,۳۳۳)	۱,۹۷۱,۹۶۱	۲۶۲,۱۴۶	۲۶۲,۱۴۶	۱۳,۱۴۸,۳۱۴	۳,۴۴۶,۷۷۸	(۱,۹۴۹,۳۱۰)	۱,۴۹۷,۵۶۴	۳۳۷,۰۰۰	۳۳۷,۰۰۰	۱۱,۸۸۲,۶۳۹	۳,۶۹۷,۵۸۶
کلینکر	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان پوزولانی پاکتی	تن	۰	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان تیب ۴۲۵-۱ پاکتی	تن	۳۵۰,۰۰۰	نرخ بازار	۱۹۳,۵۷۸	۱,۶۷۲,۱۳۳	۳۳۹,۵۲۳	۳۳۹,۵۲۳	۹,۳۸۷,۴۶۱	۳,۰۹۳,۲۷۵	(۱,۸۸۲,۵۵۶)	۱,۳۱۰,۸۱۹	۱۶۳,۳۶۶	۱۶۳,۳۶۶	۱۳,۶۳۱,۹۸۴	۲,۰۶۲,۰۰۳	(۱,۱۸۳,۶۳۷)	۸۷۸,۳۷۶	۱۴۶,۵۰۰	۱۴۶,۵۰۰	۱۱,۶۰۸,۰۰۷	۱,۷۰۰,۵۷۳
جمع فروش داخلی				۱,۰۶۰,۰۰۸	۸,۹۵۳,۳۹۸	۱,۹۵۹,۳۶۰	۱,۹۶۵,۱۸۸	۱۸,۱۱۵,۹۳۸	۱۱,۲۳۳,۹۰۳	(۶,۸۹۳,۰۳۴)	۶,۸۹۳,۰۳۴	۱,۰۰۶,۴۹۸	۱,۰۱۴,۵۵۸	۱۳,۶۶۹,۹۷۳	۱۳,۶۶۹,۹۷۳	(۱,۴۶,۹۰۳,۹۶۰)	۵,۷۶۶,۰۱۴	۷۹۵,۵۰۰	۷۹۵,۵۰۰	۸,۷۹۸,۶۰۸	
فروش صادراتی:																					
کلینکر صادراتی	تن	۳,۰۰۰,۰۰۰	هیئت مدیره	۶,۰۳۷	۴۱,۰۰۴	۱۱,۷۶۸	۱۱,۷۶۸	۶,۳۰۷,۸۶۹	۷۴,۳۳۱	(۵۲,۲۰۴)	۲۲,۰۳۷	۱۴,۸۲۳	۱۴,۸۲۳	۶,۹۸۲,۹۴۴	۱۰۳,۵۲۳	(۷۹,۴۰۶)	۲۴,۱۱۷	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۷,۸۴۰,۰۰۰	۱۰۱,۹۳۰
سیمان تیب ۲ فله ای صادراتی	تن	۰	هیئت مدیره	۲۷	۰	۲۷	۲۷	۹,۷۷۷,۷۷۸	۲۶۴	(۱۲۹)	۱۲۵	۳,۶۱۱	۳,۶۱۱	۹,۷۵۷,۹۴۷	۲۵,۴۷۸	(۱۵,۹۶۹)	۹,۵۰۹	۰	۰	۰	۰
سیمان تیب ۱-۴۲۵ فله ای صادراتی	تن	۰	هیئت مدیره	۱۰,۰۱۱	۱۰۲,۳۴۲	۱۸,۵۹۶	۱۸,۵۹۶	۹,۹۲۴,۳۳۱	۱۸۴,۵۵۱	(۸۸,۳۷۱)	۹۶,۲۸۰	۲۹,۱۲۵	۲۹,۱۲۵	۹,۵۹۶,۴۶۴	۳۷۹,۴۹۷	(۱۷۵,۰۳۰)	۱۰۴,۴۶۷	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱۳,۳۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۸۸۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید				
سیمان تیپ ۱-۴۲۵ پاکتی صادراتی	تن	۰	هیئت مدیره	۱۱,۰۰۰	۱۰۳,۶۲۵	۲۲,۲۶۹	۲۲,۲۶۹	۱۱,۰۸۹,۸۵۱	۲۲,۸۶۰	۲۲,۸۶۰	۲۲,۸۶۰	۲۲,۸۶۰	۲۲,۸۶۰	۲۲,۸۶۰	۲۲,۸۶۰	۲۲,۸۶۰	۲۲,۸۶۰	۲۲,۸۶۰	۲۲,۸۶۰	۲۲,۸۶۰
جمع فروش صادراتی				۲۳,۰۰۰	۲۴۱,۸۱۶	۴۸,۹۲۸	۴۸,۹۲۸	۲۳,۰۰۰	۵۳,۲۵۱	۵۳,۲۵۱	۵۳,۲۵۱	۵۳,۲۵۱	۵۳,۲۵۱	۵۳,۲۵۱	۵۳,۲۵۱	۵۳,۲۵۱	۵۳,۲۵۱	۵۳,۲۵۱	۵۳,۲۵۱	۵۳,۲۵۱
درآمد ارائه خدمات:																				
جمع درآمد ارائه خدمات																				
سایر																				
جمع				۸۲۸,۵۰۰	۶,۰۰۷,۸۲۸	۱,۰۸۲,۴۸۶	۱,۰۷۵,۴۳۶	۲,۰۱۸,۴۳۹	۲,۰۱۳,۵۱۱	۲,۰۱۳,۵۱۱	۲,۰۱۳,۵۱۱	۲,۰۱۳,۵۱۱	۲,۰۱۳,۵۱۱	۲,۰۱۳,۵۱۱	۲,۰۱۳,۵۱۱	۲,۰۱۳,۵۱۱	۲,۰۱۳,۵۱۱	۲,۰۱۳,۵۱۱	۲,۰۱۳,۵۱۱	۲,۰۱۳,۵۱۱

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	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	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲,۷۳۰,۴۱۱	۴,۵۴۶,۲۴۹	۸,۱۶۶,۱۳۳	۱۳,۱۴۶,۱۰۸	۱۸,۶۲۸,۴۸۸	۱۳,۳۳۹,۴۳۷	۹,۱۶۵,۴۰۸
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۸۷۷,۱۷۳)	(۲,۹۹۰,۹۴۹)	(۴,۹۸۲,۶۶۸)	(۷,۵۳۸,۴۷۵)	(۱۱,۴۹۰,۴۳۳)	(۷,۳۳۱,۶۰۹)	(۵,۳۷۵,۹۰۱)

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

فروش کلیه محصولات داخلی شرکت از طریق بورس کالا و به نرخ تعیین شده توسط عرضه و تقاضا انجام می شود و فروش محصولات صادراتی بر اساس مصوبه کمیسیون فروش و تایید هیأت مدیره با بالاترین مبلغ درخواستی انجام می شود ، برنامه شرکت برای تولید ، استفاده از تمام ظرفیت ها و تولید در بالاترین ظرفیت عملی می باشد .

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	فروش کلیه محصولات داخلی شرکت از طریق بورس کالا و به نرخ تعیین شده توسط عرضه و تقاضا انجام می شود
------------------	--	--

**بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
-----	--	---	--

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۲,۸۱۶,۰۱۰	۱,۵۵۲,۵۲۸	۱,۶۹۸,۲۱۷
دستمزد مستقیم تولید	۹۱۸,۵۸۰	۳۶۶,۵۰۱	۳۳۲,۵۷۳
سربارتولید	۸,۳۵۲,۸۵۴	۴,۵۲۹,۲۵۲	۴,۳۳۲,۳۷۱
جمع	۱۲,۰۸۷,۴۴۴	۶,۴۴۸,۲۹۱	۶,۳۶۳,۱۶۱
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱۲,۰۸۷,۴۴۴	۶,۴۴۸,۲۹۱	۶,۳۶۳,۱۶۱
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۵۹۴,۸۰۱)	۸۴۴,۱۷۷	(۸۵۴,۴۱۳)
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۱,۴۹۲,۶۴۳	۷,۳۹۲,۴۶۸	۵,۳۸۹,۷۴۹
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۹۴,۹۸۱	۹۷,۱۹۲	۵۸,۰۵۱
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۹۷,۱۹۲)	(۵۸,۰۵۱)	(۷۱,۸۹۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۱,۴۹۰,۴۳۲	۷,۳۳۱,۶۰۹	۵,۳۷۵,۹۰۱
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۱,۴۹۰,۴۳۲	۷,۳۳۱,۶۰۹	۵,۳۷۵,۹۰۱

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	کلیه هزینه های پرسنلی ، سربار و مواد طبق مفروضات بودجه برای ۶ ماهه پایان سال پیش بینی شده است .
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

#### گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع سیمان	تن	۲۲,۱۹۰	۴,۳۷۹,۹۹۱	۹۷,۱۹۲	۱,۰۶۰,۶۰۳	۶,۸۰۰,۹۰۷	۷,۲۱۳,۰۶۲	۰	۰	۰	۱,۰۶۸,۶۶۳	۶,۷۸۶,۲۳۹	۷,۲۵۲,۳۰۳	۱۴,۱۳۰	۴,۱۰۸,۳۵۱	۵۸,۰۵۱
کلینکر	تن	۰	۰	۰	۱۴,۸۲۳	۵,۳۵۶,۹۴۵	۷۹,۴۰۶	۰	۰	۰	۱۴,۸۲۳	۵,۳۵۶,۹۴۵	۷۹,۴۰۶	۰	۰	۰
جمع کل				۹۷,۱۹۲			۷,۳۹۲,۴۶۸						۷,۳۳۱,۶۰۹			۵۸,۰۵۱

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

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع سیمان	تن	۱۴,۱۳۰	۴,۱۰۸,۳۵۱	۵۸,۰۵۱	۸۴۱,۵۰۰	۶,۳۱۸,۰۳۸	۵,۳۱۶,۶۲۹	۰	۰	۰	۱۴,۱۳۰	۵,۰۸۸,۳۹۳	۵,۳۰۲,۷۸۱	۱۴,۱۳۰	۵,۰۸۸,۳۹۳	۷۱,۸۹۹
کلینکر	تن	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰	۵,۶۲۴,۶۱۵	۷۲,۱۲۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰	۵,۶۲۴,۶۱۵	۷۲,۱۲۰	۰	۰	۰

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰												واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید					موجودی اول دوره
مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
۷۱,۸۹۹			۵,۳۷۵,۹۰۱			۰			۵,۳۸۹,۷۴۹			۵۸,۰۵۱		
جمع کل														

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
مواد اولیه داخلی:													
۷۳۹,۶۳۱	۶۹۷,۸۲۸	۱,۰۵۹,۸۹۰	۷۳۹,۴۵۴	۶۵۹,۷۶۶	۱,۱۳۰,۷۸۳	۹۳۰,۹۳۸	۷۵۸,۳۷۳	۱,۳۱۴,۵۳۱	۵۵۸,۱۳۷	۵۷۷,۶۹۱	۹۶۶,۱۵۱	تن	سنگ آهک
۳۶۵,۳۳۷	۱,۷۶۷,۵۴۰	۱۵۰,۰۶۰	۷۹,۴۳۳	۱,۷۳۶,۷۵۹	۴۵,۷۳۰	۳۱۳,۷۵۳	۱,۸۳۵,۹۰۰	۱۱۶,۵۱۹	۱۳۱,۹۰۷	۱,۶۶۴,۰۰۱	۷۹,۳۷۱	تن	سنگ گچ
۴۳۷,۶۹۲	۳,۵۴۰,۷۶۸	۱۳۳,۶۱۵	۶۱,۵۷۲	۳,۳۷۲,۵۱۵	۱۸,۳۵۷	۱۷۳,۱۱۰	۴,۳۶۰,۷۴۸	۳۹,۴۶۸	۳۳۷,۱۵۴	۳,۱۹۴,۷۲۸	۱۰۲,۴۰۴	تن	سنگ آهن
۹۴,۸۸۴	۳۷۰,۳۳۳	۳۵۱,۱۳۴	۳۵,۶۲۶	۱۸۳,۴۱۸	۱۹۴,۳۳۴	۳۱,۸۱۳	۱۷۳,۵۰۳	۱۸۴,۴۲۰	۹۸,۶۹۷	۳۷۳,۴۳۸	۳۶۰,۹۴۸	تن	سایر مواد
۳۳۵,۶۱۸	۵۱,۱۷۵	۶,۵۵۸,۲۰۳	۶۳۶,۴۶۴	۵۳,۵۳۵	۱۳,۱۱۷,۳۶۵	۷۸۹,۸۳۳	۵۳,۳۰۰	۱۴,۸۱۸,۶۳۰	۱۸۳,۳۴۹	۴۷,۲۵۳	۳,۸۵۶,۹۳۸	عدد	پاکت سیمان
۱,۸۷۳,۰۵۳			۱,۵۵۳,۵۳۸			۲,۱۳۷,۴۴۶			۱,۳۹۸,۱۴۴				جمع مواد اولیه داخلی
مواد اولیه وارداتی:													
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۱,۸۷۳,۰۵۳			۱,۵۵۳,۵۳۸			۲,۱۳۷,۴۴۶			۱,۳۹۸,۱۴۴				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
مواد اولیه داخلی:													
۹۲۵,۴۱۷	۸۷۳,۹۳۷	۱,۰۵۹,۸۹۰	۷۹۸,۶۳۰	۶۳۳,۷۴۳	۱,۳۶۰,۱۷۹	۹۸۴,۳۳۶	۷۸۱,۰۲۱	۱,۳۶۰,۱۷۹	۷۳۹,۶۳۱	۶۹۷,۸۲۸	۱,۰۵۹,۸۹۰	تن	سنگ آهک
۳۵۷,۱۶۶	۱,۸۳۳,۶۱۴	۱۴۱,۰۲۰	۵۷,۶۸۰	۱,۹۳۰,۱۰۷	۳۰,۰۴۰	۴۹,۶۰۹	۳,۳۶۳,۳۳۳	۳۱,۰۰۰	۳۶۵,۳۳۷	۱,۷۶۷,۵۴۰	۱۵۰,۰۶۰	تن	سنگ گچ
۳۹۳,۰۸۹	۳,۷۰۹,۹۴۳	۱۰۵,۶۸۶	۱۵۳,۳۵۳	۳,۶۳۳,۵۹۵	۴۱,۹۳۹	۱۰۶,۷۵۰	۴,۴۴۷,۹۱۷	۳۶,۰۰۰	۴۳۷,۶۹۲	۳,۵۴۰,۷۶۸	۱۳۳,۶۱۵	تن	سنگ آهن
۸۸,۳۲۰	۳۶۴,۶۳۸	۳۳۳,۷۵۱	۵۱,۴۲۶	۲۰۷,۸۳۰	۳۴۷,۴۴۳	۴۴,۸۶۲	۱۹۵,۰۰۱	۳۳۰,۰۶۰	۹۴,۸۸۴	۳۷۰,۳۳۳	۳۵۱,۱۳۴	تن	سایر مواد
۳۵۸,۳۳۹	۵۴,۶۴۰	۶,۵۵۸,۲۰۳	۶۳۸,۱۳۹	۷۰,۰۰۷	۹,۱۱۵,۱۷۳	۶۶۰,۸۵۰	۷۳,۵۰۰	۹,۱۱۵,۱۷۳	۳۳۵,۶۱۸	۵۱,۱۷۵	۶,۵۵۸,۲۰۳	عدد	پاکت سیمان
۲,۰۲۱,۱۳۱			۱,۶۹۸,۳۱۸			۱,۸۴۶,۳۹۷			۱,۸۷۳,۰۵۳				جمع مواد اولیه داخلی
مواد اولیه وارداتی:													

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۲,۰۲۱,۱۳۱			۱,۶۹۸,۳۱۸			۱,۸۴۶,۳۹۷			۱,۸۷۳,۰۵۲				جمع کل

#### خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

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

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بر اساس مفروضات اولیه بودجه پیش بینی شده است .
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۳,۱۷۳,۷۱۸	۱,۶۹۰,۵۶۶	۱,۵۲۵,۷۷۱	۵۲۹,۸۵۹	۲۵۶,۰۱۸	۲۶۶,۴۸۵
هزینه استهلاک	۳۶۵,۶۰۵	۱۷۵,۱۹۹	۱۲۵,۴۱۵	۷,۱۶۱	۵,۲۶۴	۳,۱۹۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳,۰۴۹,۳۹۲	۱,۲۸۸,۸۳۷	۱,۶۱۰,۷۹۵	۵,۹۵۴	۲,۵۳۴	۲,۴۸۶
هزینه مواد مصرفی	۵۴۷,۶۳۲	۴۰۰,۱۷۴	۳۷۶,۸۴۰	۳,۶۱۲	۴,۵۱۱	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳,۶۰۹	۷۹۰	۲,۹۲۵
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱,۳۱۶,۵۰۷	۹۷۴,۴۸۶	۶۷۳,۵۵۰	۳۹۵,۰۰۷	۳۲۶,۱۸۵	۳۰۲,۱۹۹
جمع	۸,۳۵۲,۸۵۴	۴,۵۲۹,۲۵۲	۴,۳۳۲,۳۷۱	۹۴۵,۲۰۲	۶۹۵,۲۹۲	۵۷۷,۲۸۵

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر اساس مفروضات اولیه بودجه پیش بینی شده است .
--	--

#### وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۲۶	۱۲۴	۱۲۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۵۲	۵۵۲	۵۳۲

#### وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳۳۲,۵۹۲	۱۴۴,۵۸۶	۱,۰۷۵,۳۷۰	۵۷۸,۵۴۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲,۳۷۴	۱,۱۲۴	۲,۳۷۴	۱,۳۲۴	۳۷۴	۲۳۴

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

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

#### تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در توضیحات

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

#### وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰					
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
آذریت	۰	۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعت بسته بندی سیمان فارس و خوزستان	۰	۲,۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت ایرداک	۰	۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نمایشگاه بین المللی تبریز	۳	۱۴۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۳	۱۴۰	۰	۳	۱۴۰	۰	۰	۰	۰
سیمان قائن	۰	۸۴	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۳۷۰	۱۱۱	۰	۳۷۰	۸۴	۰	۰	۰
سیمان شاهرود	۰	۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۵,۶۵۰	۱۸	۰	۵,۶۵۰	۱۰	۰	۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۰	۵	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۰	۶,۳۸۰	۸	۰	۶,۳۵۰	۵	۰	۰	۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰					
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
توسعه صادرات صنعت سیمان	۴	۶,۹۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۴	۶,۹۲۳	۰	۰	۰	۴	۶,۹۲۳	۰	۰	۰
سیمان زنجان	۴۳	۱۶۰,۸۶۷	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۵۷,۳۳۸	۴۳	۱۶۰,۸۶۷	۱,۵۸۷	۱,۵۸۷	۲۵۵,۳۹۶	۴۳	۱۶۰,۸۶۷	۰	۰	۰
سیمان فارس	۰	۱۵۲,۷۸۴	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۶,۴۳۶	۰	۱۵۲,۷۸۴	۱۰,۸۰۰	۱۰,۸۰۰	۱۸,۱۰۳	۰	۱۵۲,۷۸۴	۰	۰	۰
سیمان فارس نو	۲	۲۵۴,۶۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۳۱,۵۶۲	۲	۲۵۴,۶۲۸	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۴۸,۵۵۷	۲	۲۵۴,۶۲۸	۰	۰	۰
سیمان ارومیه	۰	۳۳	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۹۶	۰	۳۳	۷,۳۰۰	۷,۳۰۰	۱۳۰	۰	۳۳	۰	۰	۰
تحقیق و توسعه صنعت سیمان	۱	۹۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۵۸	۱	۹۱	۲۹,۶۰۰	۲۹,۶۰۰	۲۶۹	۱	۹۱	۰	۰	۰
سیمان بیارجمند	۰	۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۱۲	۰	۰	۰	۰	۱۲	۰	۰	۰
سیمان سپاهان	۰	۱۰۱,۷۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۹,۹۷۵	۰	۱۰۱,۷۲۴	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۷۲۴	۰	۰	۰

#### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغرضات 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سود ناشی از تسعیر دارائیه‌ها و بدهیه‌های ارزی	۸,۳۸۲	۱۱۴,۵۶۶	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۵۰۸,۳۷۸	۰
درآمد حاصل از جرائم تاخیر در قراردادهای	۱۴,۸۷۴	۰	۰
جمع	۲۳,۲۵۶	۶۲۲,۸۴۴	۰

#### سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
هزینه‌های ثبتی و بانکی	۰	۰	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
هزینه بازخرید مازاد بر یکماه	.	.	.
جمع	.	.	.

#### منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
			نوع ارز	مبلغ ارزی	ارزی					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۲	۲,۲۲۱,۱۵۰	۲,۲۰۶,۰۵۲	.	.	۲,۲۰۶,۰۵۲	۲,۲۰۶,۰۵۲	۰	۲۳۷,۹۳۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		.							.	
جمع		۲,۲۲۱,۱۵۰	۲,۲۰۶,۰۵۲	.	.	۲,۲۰۶,۰۵۲	۲,۲۰۶,۰۵۲	۰	۲۳۷,۹۳۰	
							انتقال به دارایی		.	
							هزینه مالی دوره		۲۳۷,۹۳۰	

#### منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
			نوع ارز	مبلغ ارزی	ارزی					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۲	۲,۲۰۶,۰۵۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۸,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		.							.	
جمع		۲,۲۰۶,۰۵۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۸,۰۰۰	
							انتقال به دارایی		.	
							هزینه مالی دوره		۳۴۸,۰۰۰	

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

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

تسهیلات دریافتی بابت تامین سرمایه در گردش می باشد که از بانک صادرات شعبه سپهر شهریار و بانک ملت این سینای تبریز اخذ شده است مانده واقعی تسهیلات در پایان شش ماهه ۲.۳۷۴.۴۵۳ میلیون ریال می باشد که با توجه به تضمین بخشی از تسهیلات از محل گواهی سپرده بانکی به مبلغ ۱.۱۶۸.۴۰۰ میلیون ریال ، این مبلغ با سرمایه گذاری کوتاه مدت نهادت گردیده است .

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

در موعد سررسید تسهیلات مالی مجددا تمدید خواهد گردید .

**سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۳۳۵,۸۱۳	۴۳۲,۴۹۳	۰
سود حاصل از سپرده ها و اوراق مشارکت	۱,۱۶۱,۹۶۳	۷۰۱,۵۹۳	۷۳۰,۰۰۰
سود و زیان ناشی از فروش سهام سایر شرکتها	۰	۰	۰
جمع	۱,۴۹۷,۷۷۶	۱,۱۳۴,۰۸۶	۷۳۰,۰۰۰

**سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سود حاصل از فروش دارائی های ثابت	۰	۰	۰
سود حاصل از فروش ضایعات و اموال اسقاطی	۳۰۶,۵۶۸	۰	۰
درآمد حاصل از اجاره	۱۳,۱۰۲	۸,۰۰۰	۶,۰۰۰
سایر هزینه های غیرعملیاتی	(۹,۶۵۲)	(۶,۰۸۶)	۰
جمع	۳۰۹,۰۱۸	۱,۹۱۴	۶,۰۰۰

**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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۶,۸۸۷,۰۱۸	۴,۰۱۵,۰۰۰	۶,۴۷۰,۱۸۲	۶,۱۶۰,۰۰۰	۹۰

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

برنامه خاصی برای ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته نشده است .

**سایر توضیحات با اهمیت**

برنامه خاصی برای ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته نشده 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 مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت سیمان صوفیان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه:
۶	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
۶	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:
۷	۱-۳- جزئیات فروش:
۷	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۷	۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:
۷	۱-۳-۳-۱- آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی):
۸	۱-۳-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت:
۸	۱-۳-۳-۳- وضعیت مطالبات از دولت:
۸	۱-۳-۳-۴- جزئیات فروش صادراتی:
۹	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: .....
۹	۱-۵- وضعیت رقابت:
۱۰	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۰	۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:
۱۱	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۲	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۲	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۲	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۱۲-۱۴	۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۲-۵ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند) ..... ۱۶

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ..... ۱۶

۱-۳- منابع: ..... ۱۶

۲-۳- مصارف: ..... ۱۶

۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ..... ۱۶-۱۷

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

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ..... ۱۸-۲۰

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها ..... ۲۲

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ..... ۲۲

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ..... ۲۲

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ..... ۲۳

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ..... ۲۳

۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ..... ۲۳

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ..... ۲۳

۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ..... ۲۴

۶- جمع‌بند ..... ۲۴

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای کورش جامعی	شرکت سیمان قائن (سهامی عام)
	سرپرست و عضو هیات مدیره	آقای محمد ارشد	شرکت سیمان شاهرود (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای علی فاقدی	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	آقای مسعود زهره بندیان	شرکت سیمان ارومیه تامین (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	فاقد نماینده	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### 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 نشده/ند"، 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

### تاریخچه

شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان به شناسه ملی ۱۰۲۰۰۰۰۷۳۸۱ در سال ۱۳۴۵ تأسیس و تحت شماره ۱۱۲۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید، سپس با انتقال مرکزیت شرکت به محل کارخانه، به شماره ۳۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شبستر ثبت گردید. شرکت از مرداد ماه ۱۳۵۸ مشمول بند (ج) قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران شد و توسط سازمان صنایع ملی ایران اداره می‌گردید و در سال ۱۳۶۵ ماده ۲ متمم قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران در مورد این شرکت اجراء و از تاریخ فوق شرکت توسط هیأت مدیره منتخب صاحبان سهام اداره می‌شد. در تاریخ ۱۳۷۶/۰۷/۰۲ با انتقال بخش عمده سهام به سازمان تأمین اجتماعی، این شرکت تحت پوشش شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی قرار گرفت و طی سال ۱۳۸۴ سهام آنها به شرکت های سرمایه‌گذاری سیمان تأمین، صدر تأمین و شرکت صبا تأمین و نهایتاً در سال ۱۳۸۸ از شرکتهای صدر تأمین و صبا تأمین به شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تأمین انتقال یافته است.

## ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

### موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

#### موضوعات اصلی:

- ایجاد، خرید و توسعه کارخانه یا کارخانجات و اکتشاف، استخراج و فرآوری کلیه مواد معدنی بغیر از نفت و گاز و پتروشیمی و تولید انواع سیمان و انجام هر گونه خرید، فروش و صادرات و واردات کالا اعم از مواد اولیه، محصولات شرکت، قطعات یدکی و به طور کلی هرگونه فعالیت ضروری در جهت پیشبرد منافع و مصالح شرکت.

#### موضوعات فرعی:

- انجام هر نوع سرمایه‌گذاری در شرکتهای دیگر و یا تاسیس شرکت و یا شرکتهای جدید به منظور توسعه فعالیتهای شرکت، ارائه خدمات آزمایشگاهی و آزمونهای سیمان و مواد معدنی مرتبط و به طور کلی هرگونه فعالیت ضروری در جهت پیشبرد منافع و مصالح شرکت.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### فرآیندهای تجاری و روشهای توزیع محصولات

شرکت در زمینه تولید و فروش انواع سیمان خاکستری و کلینکر (محصول کوره قبل از آسیاب سیمان) فعالیت می نماید و ظرفیت اسمی سالانه آن ۲,۰۰۰,۰۰۰ تن می باشد محصولات تولید و عرضه شده این شرکت طی دوره مالی ۶ ماهه در بازار داخلی شامل انواع سیمان تیپ ۲، تیپ ۴۲۵-۱، سیمان مرکب، پرتلند آهکی و در بازار خارجی شامل سیمان تیپ ۴۲۵-۱ و کلینکر بوده است.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	سیمان تیپ ۲	تن	۴۲۸,۹۴۱
۲	سیمان ۴۲۵-۱	تن	۵۱۲,۸۱۱
۳	سیمان مرکب	تن	۵۶,۸۹۹
۴	سیمان آهکی	تن	۶۱,۹۵۲
	جمع سیمان تولیدی	تن	۱,۰۶۰,۶۰۳
	تولید کلینکر (محصول نیمه ساخته)	تن	۸۳۵,۷۳۵

### ۱-۱-۱- مواد اولیه:

مواد اولیه عمدتاً از معادن خود شرکت استخراج می گردد و هر ساله از طریق عقد قرارداد با پیمانکاران استخراج و بارگیری مواد اولیه از معادن تا سنگ شکن ها توسط ماشین آلات شرکت و پیمانکاران مواد اولیه انجام می شود.

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	سنگ آهک	تن	۱,۱۲۰,۷۸۲	استخراج و حمل از معادن شرکت توسط پیمانکارو شرکت
۲	مارل	تن	۱۸۴,۴۲۰	
۳	سنگ آهن	تن	۱۸,۲۵۷	
۴	سیلیس	تن	۹,۲۸۵	
۵	پوزولان	تن	۵۲۹	
۶	سنگ گچ	تن	۴۵,۷۳۰	خرید از گچ گروس
	جمع	تن	۱,۳۷۹,۰۰۳	

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

عمده مواد اولیه از معادن خود شرکت استخراج و بارگیری می گردد و صرفاً هزینه حمل و استخراج پرداخت می گردد. تمامی هزینه های استخراج، حمل و بارگیری به صورت تناژی به پیمانکارانی که از طریق مناقصه انتخاب شده اند واگذار می شود. پاکت مصرفی نیز برای تحویل سیمان پاکتی بر اساس استعلام های صورت گرفته از منابع مختلف تهیه می گردد.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳ در بین شرکت‌های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۱,۰۸۳,۴۸۶ معادل مبلغ ۱۳,۳۳۹,۴۳۷ میلیون ریال را دارا می باشد.

### 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 در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا- درصد	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا-درصد
۱	سیمان فله	۱۵,۷۰۹,۵۷۸	۴۷۰,۲۲۲	۳	۱۷۱,۳۰۹,۸۱۹	۵,۸۵۰,۱۳۲	۳,۴
۲	سیمان پاکتی	۱۴,۴۸۸,۸۸۳	۵۴۴,۳۳۶	۳,۸	۱۶۹,۲۴۸,۷۸۱	۶,۸۱۹,۸۴۳	۴
	جمع	۳۰,۱۹۸,۴۶۱	۱,۰۱۴,۵۵۸	۳,۴	۳۴۰,۵۵۸,۶۰۰	۱۲,۶۶۹,۹۷۵	۳,۷

قیمت فروش داخلی محصولات از طریق عرضه و تقاضا در بورس کالا تعیین می شود .

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

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

از شهریور ماه ۱۴۰۰ طبق الزام وزارت صمت کلیه محصولات شرکت های سیمانی از طریق بورس کالا و بر اساس عرضه و تقاضا به فروش می رسد.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مشابه قبل	درصد تغییرات	سال مالی ۱۴۰۲	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۴۹۹,۷۲۶	۱۶۷,۳۹۲	۱۹۸	۳۷۶,۹۶۰	افزایش سود خالص
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۸۶۴,۹۴۵	۶۳۵,۸۲۰	۳۶	۱,۳۴۸,۷۷۲	افزایش درآمد عملیاتی
۳	بیمه سهم کارفرما	۳۳۸,۲۴۶	۲۴۱,۴۳۷	۴۰	۵۵۱,۸۳۱	افزایش حقوق پرسنل
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۱۸,۴۷۸	۳۷۰	-	۱۰,۲۲۶	افزایش میزان صادرات
۵	پرداختی بابت حقوق دولتی معادن	۷۷,۶۸۱	۱۹,۶۷۵	۲۹۴	۱۹,۶۷۵	افزایش نرخ حقوق دولتی
۶	پرداختی بابت انرژی	۱,۵۱۱,۴۳۱	۱,۵۷۶,۴۳۵	۴-	۳,۳۵۹,۲۲۷	-
	جمع	۳,۳۱۰,۵۰۷	۲,۶۴۱,۱۳۰	۲۵	۵,۶۶۶,۶۹۱	-
	مانده پرداختنی	۷۶۸,۴۶۹	۴۰۷,۵۴۰	۸۸	۳۴۳,۹۵۳	-

### ۳-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت

شرکت هیچ گونه مطالباتی از دولت ندارد.

### ۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

نرخ محصولات و انتخاب مشتریان در زمینه فروش صادراتی بر مبنای بررسی مرز صادراتی هدف و پیشنهادهای دریافتی و بررسی و تأیید کمیسیون فروش و با تصویب هیئت مدیره صورت می پذیرد و در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳ شرکت طبق جدول ذیل اقدام به صادرات سیمان و کلینکر به ارمنستان نموده است و ارزش حاصل از فروش را مطابق بخشنامه های بانک مرکزی از طریق سامانه متشکل ارزی و واگذاری ارزش پروانه های صادراتی به نرخ توافقی توسط بانک ملی رفع تعهد نموده است.

نام محصول	مقدار	نرخ فروش (دلار)	مبلغ فروش (ارزی)	مبلغ فروش (ریال)
سیمان پاکتی	۲۲,۳۶۹	۲۵	۵۶۲,۶۲۶	۲۶۰,۹۶۷
سیمان فله	۳۱,۷۳۶	۲۱	۶۶۴,۷۳۶	۳۰۴,۹۷۴
کلینکر	۱۴,۸۲۳	۱۵	۲۲۲,۳۵۱	۱۰۳,۵۲۳
جمع	۶۸,۹۲۸		۱,۴۴۹,۷۱۳	۶۶۹,۴۶۳

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله

#### مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- ✓ قانون تجارت
- ✓ قانون بازار بورس و اوراق بهادار
- ✓ قانون مالیات های مستقیم
- ✓ قانون مالیات بر ارزش افزوده
- ✓ قانون کار و تامین اجتماعی
- ✓ اساسنامه شرکت
- ✓ سایر قوانین ، آیین نامه و بخشنامه های داخلی

### ۵-۱- وضعیت رقابت :

آمار فروش در بورس کالا مربوط به ۹ شرکت تولید کننده سیمان برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	ظرفیت تولید (سالانه)	مقدار تولید واقعی	مقدار فروش داخلی	مقدار فروش صادراتی
۱	سیمان صوفیان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۳۰۳	۱,۰۱۴,۵۵۸	۵۴,۱۰۵
۲	سیمان قاین	۸۱۲,۵۰۰	۴۰۸,۶۹۱	۳۲۷,۶۵۲	۸۴,۶۲۱
۳	سیمان ارومیه	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۵۷	۷۸۳,۳۳۵	۲۳۴,۸۳۴
۴	سیمان شاهرود	۱,۸۹,۶۰۰	۸۴۹,۶۷۹	۵۱۰,۷۴۰	۳۲۰,۰۶۱
۵	سیمان بجنورد	۱,۹۶۵,۶۰۰	۸۶۹,۰۴۲	۷۸۱,۶۲۹	۹۷,۲۹۳
۶	سیمان خزر	۱,۲۴۸,۰۰۰	۴۵۸,۱۳۹	۴۶۰,۳۷۹	-
۷	سیمان دورود	۹۶۰,۰۰۰	۲۷۰,۶۶۹	۲۵۴,۴۲۱	-
۸	سیمان فارس نو	۹۳۶,۰۰۰	۴۶۶,۱۰۲	۴۶۶,۱۰۲	-
۹	سیمان بهبهان	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲۴۴,۳۶۳	۲۲۸,۳۳۷	-

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

این شرکت از مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۵ اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین نمود و طی قرارداد شماره ۸۴/ص/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۱ تمدید گردید و قرارداد مذکور تا پایان ۱۴۰۴/۰۵/۲۱ برقرار می باشد.

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

### بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	آغاز ۱۳۹۹/۰۸/۰۵ و تمدید ۱۴۰۳/۰۵/۲۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۵/۲۱
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۱۴۳,۴۹۷
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (تعداد سهم)	۱۳۵,۳۲۶
۶	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال)	۱۷۲,۰۹۲
۷	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (تعداد سهم)	۱۲۵,۴۹۴
۸	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۳۱,۸۸۵
۹	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	-
۱۰	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	-
۱۱	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۷۱۶,۴۴۲
۱۲	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	-
۸	مانده سهام نزد بازارگردان	۸,۶۶۷,۹۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ اقدام به خرید ۷۱۶,۴۴۲ سهم به ارزش ۳۱,۸۸۵ میلیون ریال نموده است .

### ۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

نام شرکت	نوع شرکت	درصد مالکیت	تعداد سهام	مبلغ بها تمام شده خرید	نوع فعالیت
سیمان زنجان	سهامی خاص	۴۲,۹٪	۱۶۰,۸۶۷,۰۵۸	۱۶۰,۸۶۷	تولید سیمان

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

- شرکت سیمان صوفیان با بیش از پنج دهه فعالیت، یکی از تولیدکنندگان مطرح در صنعت سیمان می‌باشد. این شرکت سعی دارد با استفاده از سیستم‌های نوین مدیریتی، نیروهای انسانی کارآمد، کنترل و مدیریت هزینه‌ها، کنترل و مدیریت مصرف انرژی، ارتقاء محصولات و ایجاد محیطی پاک و ایمن موجب خلق ارزش برای مشتریان و سایر ذینفعان گردد.
- مهم‌ترین محصولات تولیدی این شرکت، انواع سیمان‌های خاکستری بوده و چشم انداز حرکت به سوی گسترش تولید محصولات متنوع و مطابق با استانداردهای ملی و جهانی و همچنین سازگار با محیط زیست از جمله سیمان‌های کامپوزیت و آمیخته را در برنامه خود قرار داده است.
- این شرکت استفاده از فن‌آوری‌ها و تجهیزات بروز دنیا با عملکرد انرژی مناسب، استفاده از انرژی‌های تجدید پذیر و با حداقل آلاینده‌گی، نگهداری و تعمیرات پیشگیرانه و استفاده از فن‌آوری و سیستم‌های یکپارچه را سرلوحه خود قرار داده است.
- ایفای مسئولیت‌های اجتماعی به ویژه استفاده بهینه از منابع طبیعی و حفاظت از محیط زیست، گسترش تولید و فروش محصولات سازگار با محیط زیست، رعایت استانداردهای ملی و بین‌المللی، کنترل و مدیریت مصرف انرژی و مدیریت بهای تولید در نهایت افزایش سودآوری مهم‌ترین ارزش‌های این شرکت می‌باشد.
- توانایی تولید انواع محصولات مطابق با استانداردهای ملی و جهانی، بهره‌مندی از شبکه حمل و توزیع متنوع (ریلی و جاده‌ای) و شفافیت عملکرد در جهت ارائه گزارش‌های لازم برای سهامداران و سایر ذینفعان از وجوه تمایز این شرکت می‌باشد.
- سابقه درخشان شرکت سیمان صوفیان در تولید سیمان با کیفیت بالا، عامل اصلی خوش‌نامی این شرکت بوده و حفظ و ارتقاء این خوش‌نامی از اهداف این شرکت خواهد بود.
- کارکنان این شرکت جزء ارزشمندترین سرمایه‌های شرکت می‌باشند و این شرکت در چشم‌انداز خود توانمندسازی منابع انسانی، توسعه دانش، مهارت و انگیزه کارکنان را ابزار موفقیت پایدار سازمان می‌داند.

#### پروژه بند ۱: هدف کلی: بهبود پروسه تولید و تامین مواد اولیه واحد قدیم

- ۱- تامین ۴۸۰۰ تن در روز مواد اولیه آسیابهای مواد واحد قدیم توسط سنگ شکن ۶۰۰
- ۲- کاهش مسافت تردد کامیونهای معدن تا سنگ شکن واحد قدیم به میزان ۲ کیلومتر (رفت و برگشت) و به تبع آن کاهش هزینه پیمانکار معدن
- ۳- تک شیفته شدن سنگ شکن ۳۰۰ تنی واحد قدیم (بیشتر جهت تولید مواد افزودنی استفاده خواهد شد)
- ۴- کاهش کارکرد دستگاههای کران هوایی (تغذیه هاپرهای مواد توسط مسیر تسمه نقاله)

#### پروژه بند ۲: ۱- دستورات بالا دستی ۲- افزایش تولید و تحویل سیمان نوع ۱ ۳- افزایش مقاومت فشاری سیمان نوع ۱

پروژه بند ۳: ۱- کاهش هزینه تعمیرات و نگهداری الواتور زنجیری رولر پرس ۲- کاهش توقف تکراری الواتور رولر پرس بعلت استهلاک زیاد

پروژه بند ۴: هم افزایی با شرکت تدبیر سازه برای احداث ساختمان در محل دفتر تبریز

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

مبالغ به میلیارد ریال می باشد

ردیف	نام پروژه	بودجه کل (طبق آخرین طرح توجیهی مصوب)	برآورد هزینه مورد نیاز در سال مالی ۱۴۰۳	عملکرد هزینه‌ای تجمعی تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	عملکرد هزینه‌ای در ۳ ماهه ۱۴۰۳	برآورد درصد پیشرفت تجمعی تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	پیشرفت تجمعی واقعی تا ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱	احداث مسیر انتقال مواد از سنگ شکن ۶۰۰ به واحد قدیم	۳۶۲	۶۲	۳۰۰	۶۲	۱۰۰	۱۰۰
۲	مدار بسته نمودن آسیاب سیمان ۴ و حذف فلاکس پمپ	۱۴۰۰	۶۵۰	۰	۱۰	۳	۳
۳	احداث خط تسمه نقاله شیبدار بجای الواتور رولر پرس آسیاب مواد واحد جدید	۵۰۰	۲۰۰	۰	۰	۷	۷
۴	هم افزایی با شرکت تدبیر سازه برای احداث ساختمان در محل دفتر تبریز	۱۶۰۰	۷۵۰	۰	۰	۲	۲

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

آذربایجان شرقی و بخصوص شهر تبریز و استان‌های همجوار منطقه شمال غربی بعنوان بازارهای هدف داخلی و کشورهای غرب و شمال ایران بعنوان بازارهای هدف صادراتی، از راهبردهای اصلی این شرکت می‌باشد.

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

کلیه رویدادها، برآوردهای حسابداری و ثبت های مالی شرکت بر اساس آخرین استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس اوراق بهادار و قوانین مالیاتی صورت می پذیرد و در دوره مالی مورد گزارش تغییر با اهمیتی در رویه ها، برآوردها، روش ها و سیاست های اساسی شرکت که منجر به تجدید ارائه و اصلاح صورتهای مالی شرکت باشد رخ نداده است.

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

#### • وضعیت مصرف انرژی در شرکت :

- انجام ممیزی داخلی سیستم مدیریت انرژی و مدیریت مستمر مصارف انرژی
- تشکیل جلسات تخصصی و عمومی انرژی
- خرید و ذخیره مخازن ذخیره نفت کوره بجهت آمادگی برای زمان های محدودیت مصرف گاز
- بررسی روند اجرای پروژه های بهینه سازی در شرکت
- برنامه ریزی مستمر جهت کاهش توقفات و کارکرد تجهیزات با ظرفیت اسمی

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### • عملکرد زیست محیطی :

شرکت سیمان صوفیان بعنوان یکی از شرکتهای تولید کننده سیمان در شمالغرب کشور با شعار بهبود مستمر کیفیت در محیطی پاک و ایمن فعالیت می کند و بجهت اهمیت دادن به محیط زیست و با در نظر گرفتن اصل پنجاهم قانون اساسی جمهوری اسلامی ، واحد HSE را در جهت صیانت از دارائیهها و حفظ محیط زیست ایجاد کرده که زیر نظر مستقیم مدیرعامل شرکت فعالیت می کند

اهم اقدامات انجام شده واحد HSE در ۶ماهه اول سال ۱۴۰۳ بشرح زیر می باشد:

- نظارت بر عملکرد تجهیزات فیلتراسیون در جهت بهبود راندمان فیلترها و کنترل و کاهش غبار محیطی.
- پایش مستمر سیستم های آنلاین کوره های اصلی و خروجی تصفیه خانه شرکت
- اتصال سیستم آنلاین کوره ها به سامانه جامع محیط زیست کشور برای نخستین بار
- اجرای طرح خوداظهاری پایش (نمونه برداری و آزمایش پساب خروجی تصفیه خانه بصورت سه ماهه، اندازه گیری خروجی دودکش ها، اندازه گیری آلاینده های هوای محیطی، بررسی میدانی مبتنی بر عملیات نمونه برداری و اندازه گیری ذرات معلق در هوای محوطه آبدی های اطراف کارخانه بصورت سه ماهه و ارسال آن به سازمان حفاظت محیط زیست استان).
- نمونه برداری مشترک از خروجی دودکش ها توسط آزمایشگاه پایش هوای استان و آزمایشگاه معتمد محیط زیست ۱۴۰۳/۲/۱۰
- بازرسی مستمر ایمنی و بهداشت و زیست محیطی از واحدها و گزارش آنها جهت برطرف نمودن اشکالات
- تشکیل کمیته شناسایی منابع آلودگی هوا و پیگیری مصوبات آن
- سمپاشی کلیه واحدهای کارخانه برای مبارزه با گسترش بیماریها
- برگزاری دوره های آموزش ایمنی در صنعت، بهداشت حرفه ای، اطفاء حریق برای پرسنل جدید الاستخدام و انتقال یافته از واحدها
- اجرای ویژه برنامه گرامیداشت هفته زمین پاک در دبستان آیت اله طالقانی شهر صوفیان برای آشنایی دانش آموزان با مفاهیم زیست محیطی در تاریخ ۱۸ اردیبهشت ۱۴۰۳ توسط خانه محیط زیست سیمان صوفیان
- برگزاری دوره HSE برای مدیران HSE شرکتهای زیرمجموعه شستا و کارشناسان اداره کل محیط زیست استان در هفته محیط زیست ( ۲۲ خرداد ۱۴۰۳ ) و کلاس آموزشی با موضوع آلودگی آب
- برگزاری کمیته HSE به صورت مستمر و ماهانه
- حضور بازرس سازمان حفاظت محیط زیست کشور در محل خانه محیط زیست سیمان صوفیان و تقدیر از اقدامات انجام شده خانه محیط زیست کارخانه
- پیگیری اجرای  $S^5$  با محوریت واحد HSE در برای کلیه واحدهای فنی و نظارت بر شناسایی و تفکیک ضایعات و قطعات سالم و ساماندهی خط تولید
- تشکیل جلسه مشترک HSE با مدیران شرکت مس سونگون آذربایجان و تبادل اطلاعات بین دو شرکت
- در راستای ایفای مسئولیت اجتماعی مقدار ۳ تن پسماند شامل شناسنامه و کارت ملی باطله اداره ثبت استان با انعقاد تفاهم نامه در مرداد ماه ۱۴۰۳ در کوره ۳ کارخانه امحا گردید
- همکاری در تدوین استاندارد انتشار از منابع ثابت تعیین انتشار گازهای گلخانه ای در صنایع انرژی بر - صنعت سیمان با سازمان ملی استاندارد ایران توسط مدیر HSE شرکت

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### • پیامدهای حاصل از فعالیت شرکتها (پیامدهای تخریب زیست محیطی)

این شرکت با توجه به نوع فعالیت که تولید انواع سیمان می باشد در حقیقت با ماده اولیه ۱۰۰٪ خاک معدنی سر و کار دارد و به نوعی خاک را بدون افزودن ماده ای غیر از خاک و صرفاً بواسطه پخت، تبدیل به ماده با ارزش افزوده می کند که همان سیمان بوده و زیر بنای توسعه عمرانی کشور می باشد. بدین جهت کمترین تخریب زیست محیطی را نیز ایجاد نکرده و البته تحت کنترل دارد. همانند کنترل انتشار ذرات و گازهای خروجی دودکش ها که طبق استانداردهای زیست محیطی می باشد. این فرایند از طریق پایش آنلاین خروجی دودکش کوره ها توسط سازمان حفاظت محیط زیست استان و خود اظهاری فصلی (۴ نوبت در سال) و خوداظهاری حفاظت از خاک طبق ماده ۱۸ قانون حفاظت از خاک مصوب ۱۳۹۸/۳/۲۲ جمهوری اسلامی صورت می گیرد.

### • تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تاثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا

شرکت سیمان صوفیان بعنوان یکی از کارخانجات قدیمی و بزرگ تولید سیمان در کشور خود را ملزم به رعایت کلیه قوانین و مقررات جاری کشور دانسته و بخصوص در مورد رعایت قوانین و استانداردهای زیست محیطی اهتمام ویژه دارد از جمله:

۱. قانون هوای پاک مصوب ۱۳۹۶/۴/۲۵

۲. قانون حفاظت از خاک (خوداظهاری براساس ماده ۱۸ همین قانون)

۳. قانون مدیریت پسماندها

همچنین براساس الزامات هلدینگ سیمان تامین، " معیارهای تعیین سطح آلاینده‌های تولید، صنعتی، معدنی و خدماتی آلاینده " مصوبه هیئت وزیران مورخه ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ به همه شرکتها ابلاغ شده و براین اساس نیز شرکت سیمان صوفیان متعهد به رعایت این معیارها براساس استاندارد تعریف شده آن می باشد.

موارد فوق مربوط به حوزه پسماندها و منابع آلودگی هوا و خاک بوده و منابع آب مورد استفاده در کارخانه نیز تحت کنترل بوده و با ایجاد تصفیه خانه فاضلاب انسانی، همه آب های استفاده شده در کارخانه به تصفیه خانه هدایت شده و با طی یک فرایند کامل، در حوضچه ها تصفیه شده و پس از لجن گیری سطح آب و دفع اصولی آن، مجدداً برای آبیاری درختان و فضای سبز کارخانه استفاده می شود و حتی پساب خروجی این فرایند از طریق سازمان حفاظت محیط زیست استان بصورت آنلاین پایش می شود و بصورت فصلی نیز خوداظهاری توسط آزمایشگاه معتمد محیط زیست انجام می گیرد.

### • آثار مالیاتی

- ارسال به موقع اظهارنامه های مالیاتی، پرداخت به موقع مالیات بر درآمد، مالیات بر ارزش افزوده و سایر تکالیف مالیاتی.
- استفاده از معافیت مالیاتی ۵درصدی به خاطر افزایش سودآوری.
- این شرکت کلیه بدهی های مالیاتی خود را تا پایان سال ۱۴۰۰ تسویه نموده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### • عملکرد اجتماعی شرکت :

- کارکنان شرکت سالیانه مورد معاینات و آزمایشات پزشکی ادواری شامل آزمایشات پاتوبیولوژی، شنوایی سنجی و ... قرار گرفته و نتایج توسط پزشک مستقر در محل کارخانه که متخصص طب کار می باشد مورد پایش و تحلیل قرار می گیرد.
- شرکت در راستای عمل به مسئولیت های اجتماعی در ۶ ماهه سال ۱۴۰۳ مبلغ ۱۸,۱۳۸ میلیون ریال بابت کمک مساعدت به برنامه های مذهبی و مساجد ، سیمان هدایی به سازمان ها و ارگان ها و مساعدت به مدد جویان اقدام نموده است.
- شرکت دارای سامانه پرتال مشتریان فروش می باشد .

### لیست کمک های خیریه و اجتماعی

مبلغ	شرح کمک های خیریه و اجتماعی	مبلغ	شرح کمک های خیریه و اجتماعی
۳۰۰	بابت تامین نیازهای معیشتی خانواده های تحت حمایت کمیته امداد	۲۱	بابت ۶۰ کیسه سیمان -انجمن اسلامی و هیئت امنای مسجد علوی
۱۴۳	بابت ۲۰ تن سیمان پاکتی ناحیه مقاومت بسیج سپاه مرند	۱۰۷	بابت ۱۵ تن سیمان پاکتی فرماندهی انتظامی استان آذربایجان شرقی
۱۰۷	بابت ۳۰۰ کیسه سیمان حسینیه حضرت ابوالفضل روستای ترکه داری	۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان پاکتی انجمن حمایت از زندانیان تبریز
۲۱۵	بابت ۲۵ تن سیمان فله و ۲۰۰ کیسه سیمان پاکتی فرمانداری مرند	۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان مسجد روستای کهدلان
۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان پاکتی فرمانده انتظامی بخش صوفیان	۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان مسجد امام رضا قورشاقلو
۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان پاکتی مسجد رادمردان	۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان پاکتی مسجد امام حسین (ع) روستای طین
۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان پاکتی مسجد با زهرا تبریز	۱۷۹	بابت ۲۵ تن سیمان پاکتی دهیاری روستای یاقوز آغاچ
۱۰۷	بابت ۱۵ تن سیمان پاکتی دهیاری دهناب	۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان هنرستان خوارزمی
۸۹	بابت ۲۵۰ کیسه سیمان یگان ویژه پاسداران استان آذربایجان شرقی	۸۹	بابت ۲۵۰ کیسه سیمان شورای اسلامی کشکسرای
۱۰۷	بابت ۳۰۰ کیسه سیمان بسیج سپاه جلفا	۱۰۷	بابت ۳۰۰ کیسه سیمان به دفتر امام جمعه شاهین دژ
۸۹	بابت ۲۵۰ کیسه سیمان معلولین توانمند مهرتابان هشتگرد	۱۷۹	بابت ۲۵ تن سیمان پاکتی فرماندهی یگان ویژه استان آذربایجان شرقی
۳۵۰	بابت هزینه اردوهای راهیان نور مناطق عملیاتی جنوب کشور	۱۸	بابت ۵۰ کیسه سیمان استاندارد آذربایجان شرقی
۱۰۷	بابت ۳۰۰ کیسه سیمان اداره کل حمل و نقل جاده ای شهرستان اهر	۷۲	بابت ۲۰۰ کیسه سیمان آموزشگاه ولیعصر (عج) تبریز
۳۰۰	بابت مساعدت به موبک اربعین حسینی بنت الحسین (ع) تبریز	۳۶	بابت ۱۰۰ کیسه سیمان یگان امنیتی عمار سپاه عاشورا
۳۰۰	بابت کمک به موبک فاطمه زهرا (س) - پذیرایی از زائرین اربعین	۱۰۷	بابت ۱۵ تن سیمان آمانگاه شهید مدنی نرسا
۱۰۷	بابت ۳۰۰ کیسه سیمان ناحیه مقاومت بسیج سپاه امامت تبریز	۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان پاکتی دهیاری سرخه
۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان موسسه خیریه مهر امید فردای تبریز	۷۲	بابت ۱۰ سیمان پاکتی موبک سید خراسانی
۷۰	بابت (ع)بابت مساعدت به کانون فرهنگی بیان عصر ترویج سیره اهل بیت	۱۰۷	بابت ۱۵ تن سیمان پاکتی روستای عربان تپه
۳۰۰	بابت مساعدت مراسمات فرهنگی و مذهبی خادمین حسینی مارالان	۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان پاکتی روستای ایلات یاقوز آغاچ
۱۰۷	بابت ۳۰۰ کیسه سیمان جوانان خیرین تبریز	۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان پاکتی روستای زنجیره
۱۰۷	بابت ۳۰۰ کیسه سیمان درمانگاه شبانه روزی حضرت ابوطالب	۵۰۰	بابت هزینه گرمایش و تبیین فلسفه و پیام غدیر
۱۰۰۰۰	بابت مشارکت در راهپیمایی اربعین با دستور هلدینگ	۱۰۷	بابت ۳۰۰ کیسه سیمان مسجد روستای کندول
۷۲	بابت ۱۰ تن سیمان پاکتی دهیاری روستای کر	۱۲۵	بابت ۳۵۰ کیسه سیمان گروه مردمی جهادی شهیدباکری مرافه
۸۹	بابت ۲۵۰ کیسه سیمان ایستگاه راهنمایی و رانندگی دانشگاه تبریز	۷۲	بابت ۱۰ تن پاکتی مسجد جامع روستای هروی
۱۰۷	بابت ۳۰۰ کیسه سیمان انجمن خیریه فرزندان رحمت	۱۰۷	بابت ۳۰۰ کیسه سیمان دهیاری روستای هوجقان
۱۵۰	بابت مساعدت به پایگاه مقاومت خاتم الانبیاء	۷۲	بابت ۲۰۰ کیسه سیمان مسجد روستای گلین قبه
۴۰۰	بابت مساعدت به ستاد کل سپاه به میزبانی سپاه عاشورا	۷۲	بابت ۱۰ تن پاکتی خیرین جوان تبریز
۴۰۰	بابت کمک به ستاد توسعه و بازسازی عتبات عالیات استان	۷۲	بابت ۱۰ تن دادگستری صوفیان
۱۴۳	بابت ۲۰ تن سیمان پاکتی دانشگاه صنعتی سهند	۱۶۱	بابت ۴۵۰ کیسه مدارس امام زمان (عج) وخواجه نصیر مرند
۷۲	بابت ۲۰۰ کیسه سیمان دهیاری اردکلو	۲۵۰	بابت تعمیرات ساختمانی حوزه مقاومت بسیج ۷ امام موسی کاظم
۱۰۷	بابت ۱۵ تن سیمان پاکتی فرماندهی سپاه عاشورا	۱۴۳	بابت ۲۰ تن سیمان پاکتی دو ناحیه مقاومت بسیج سپاه غدیر تبریز
۱۸,۱۳۸	جمع ۶ ماهه ۱۴۰۳	۶۰	کمک به برگزاری جشن منتظران مهدی کانون بیان

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### • فعالیت های اقتصادی شرکت :

- سود خالص ۶ ماهه سال ۱۴۰۳ شرکت در مقایسه با دوره مشابه سال قبل ۵۹ درصد رشد داشته است که ناشی از افزایش مقدار و نرخ فروش و همچنین مدیریت هزینه ها می باشد.
- سهم شرکت از فروش سیمان صادراتی در کشور در حدود ۵٪ درصد و سهم سیمان داخلی ۳ درصد نسبت به کل کشور می باشد.

### ۵-۲ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی

### قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت نموده اند)

موردی وجود ندارد .

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

#### ۳-۱- منابع:

عنوان	۶ ماهه ۱۴۰۳	۶ ماهه ۱۴۰۲
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۷.۱۹۸.۷۸۸	۳,۶۰۴,۵۵۸
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۸۳,۱۱۵	(۸۹۵,۳۰۵)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۶.۲۹۹.۶۴۶)	(۲,۷۱۷,۳۸۵)

#### ۳-۲- مصارف:

- الف - مصارف مالی (شامل نقدینگی، سرمایه گذاری و غیره) و مصارف غیر مالی (شامل تامین موجودی مواد و کالا، دارایی ثابت و غیره)
- ب- مصارف جهت پرداخت هزینه های شرکت
- ج- مصارف پرداخت بدهی

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

##### - ریسک اعتباری:

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

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

می شود. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین، شرکت از نمایندگی های مزبور وثیقه ملکی و بانکی به منظور پوشش ریسک های مرتبط با فروش های اعتباری خود نگهداری می کند.

#### - ریسک نرخ ارز:

شرکت معاملاتی کمی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، چندان در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نمی گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق پیش بینی نرخ های ارز در آینده و برنامه ریزی جهت اولویت بندی خرید های ارزی، و استفاده از منابع داخلی در تامین قطعات و لوازم یدکی جایگزین داخلی، مدیریت می شود.

#### - ریسک تامین مواد اولیه و نرخ نهاده های تولید:

با توجه به اخذ قرارداد حمل و استخراج مواد اولیه ریسکی از بابت افزایش نرخ مواد اولیه متوجه شرکت نمی گردد.

#### - ریسک انرژی:

- تداوم محدودیت های شدید مصرف برق ( که از اواسط خرداد شروع و تا اواخر شهریور ادامه داشته است )
- افزایش نرخ حامل های انرژی
- تامین و ذخیره نفت کوره برای ماه های سرد سال که پیش بینی می گردد از آبان ماه شروع گردد.

#### - ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی ، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

#### - ریسک بازار :

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک 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 :

- اهتمام لازم به تامین لوازم و قطعات یدکی ماشین آلات از منابع داخلی بدون نیاز به ارزی تا حد امکان.
  - 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 می کند 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.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### -ریسک ورود رقبای جدید:

برای سال ۱۴۰۳ تغییر با اهمیتی در عرضه سیمان که منجر به تحت تاثیر قرار گرفتن شرکت شود پیش بینی نمی شود.

### -ریسک ملاحظات قانونی:

به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکمفرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار و تامین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست مورد توجه قرار گرفته است.

### -ریسک رکود بر صنعت ساختمان:

در ۶ ماهه اول ۱۴۰۳ با حداکثر ظرفیت تولید انجام گردیده است و پیش بینی می شود تا فصول سرد سال نیز شرکت با ظرفیت کامل تولید نماید.

### -سایر ریسک های قیمت:

عمده سرمایه گذاری شرکت مربوط به شرکت وابسته سیمان زنجان بوده که برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت این سرمایه گذاری را مبادله نمی کند لذا در معرض ریسک تغییر قیمت اوراق مالکانه (سهام) قرار ندارد.

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

معاملات با اشخاص وابسته در طی دوره سه ماهه به شرح زیر می باشد: (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	پرداخت هزینه به نیابت
شرکتهای هم گروه	شرکت سیمان فارس و خوزستان	√		۲،۴۸۸
	شرکت فولاد و چدن دورود		۲۷،۲۲۲	

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	تخریب و تصرف عدوانی اراضی خاک رس (شرکت شهرک های صنعتی استان)	۱۳۹۵	له	۱۶۰۰۰۰۰۰	قطعی	رای به رفع تصرف به نفع شرکت صادر شده است.	با صدور رای قطعی به نفع شرکت مبنی بر رفع تصرف عدوانی و اعاده وضع به حالت سابق ، پرونده اجرای احکام به علت مربوط بودن اراضی متنازع فیه با قسمت های ملی اعلام شده از طرف اداره منابع طبیعی و وجود سند به نام منابع طبیعی و جریانی بودن پرونده مطروحه فیما بین شرکت با منابع طبیعی در شعبه ویژه استان، جهت جلوگیری از خسارات احتمالی انجام موضوع تخریب سوله احدائی برای اعاده وضع به حالت سابق جهت اجرای حکم تا تعیین تکلیف پرونده منابع طبیعی متوقف گردیده و منتظر نتیجه پرونده منابع طبیعی می باشد.
۲	درخواست اجرای سند رهنی لازم الاجراء	۱۳۹۹	له	۱۱،۷۲۹			اقدامات اولیه در خصوص تشکیل پرونده و ابلاغ نیابت انجام و پس از ابلاغ در مرحله ارزیابی قیمت کارشناسی ملک به علت دستور توقف قضائی صادره از شعبه ۱۴۲ تهران عملیات متوقف گردید که پس از صدور رای به نفع شرکت در پرونده موصوف عملیات اجرائیه مجدد پیگیری و با ارجاع به کارشناسی هیئت سه نفره درخواست برگزاری مزایده گردید که به علت عدم شرکت کننده در مزایده ، با هماهنگی هلدینگ درخواست انتقال سند به نام شرکت به مقدار مطالبات انجام گردید که در مرحله انتقال سند با انجام استعلامات دفترخانه اسناد رسمی مشخص گردید که شرکت آذریت به سازمان تامین اجتماعی و اداره دارایی بدهی سنوئی کلانی داشته و از طرف دیگر با اداره جهاد کشاورزی در خصوص اراضی خود مشکلات تعهداتی دارد. پیگیری ها جهت رفع رجوع و انتقال سند در دست اقدام بود که با واریز کل مبلغ بدهی توسط شرکت آذریت به حساب واحد اجرا ، پرونده از طرف واحد اجرا مختومه اعلام گردید . با هماهنگی هلدینگ نسبت به رای صادره از طرف رئیس اداره ثبت نزد هیئت نظارت استان اعتراض گردید که اعتراض شرکت از طرف هیئت نظارت ثبت استان مورد قبول واقع نشد. با اعتراض هلدینگ سپمان تامین (احدی از ذینفعان پرونده) نسبت به رای صادره نزد شورای عالی ثبت اسناد و املاک کشور پرونده به شورا ارجاع و با صدور رای از طرف اداره واحد اجرای ثبت نسبت به پرداخت مطالبات و مختومه شدن پرونده اقدام گردید.
۳	بانک ملت (ابطال قرارداد تسهیلات بانکی و استرداد سود و جرایم مازاد)	۱۴۰۱	له	با جلب نظر کارشناس	دادگاه بدوی	...	از بابت محاسبه و اخذ سود و جرایم مازاد بر دستورالعمل های ابلاغی بانک مرکزی، بر علیه بانک ملت ضمن درخواست ابطال قرارداد تسهیلات و عودت وجوه مازاد دریافتی طرح دعوی شده و مبالغ اضافه پرداختی مورد مطالبه قرار گرفت با ارجاع پرونده به کارشناسی و عدم همکاری های اولیه بانک، کارشناسی با تاخیر انجام شد که نهایتاً با صدور نظریه کارشناسی به علت عدم تحقق بخشی از خواسته علیرغم صدور نظریه به نفع شرکت به مقدار مقدار ۱۷ میلیارد تومان به نظریه اعتراض گردید که پرونده تحت قرار کارشناسی هیئت سه نفره در جریان رسیدگی می باشد.
۴	محسن علیپور (خلع ید و رفع تصرف و خسارت دادرسی)	۱۴۰۱	له	۱۸۰،۰۰۰	دادگاه بدوی	خلع ید	پیرو عملیات تصرفات مالکانه شرکت و ممانعت خوانده و ادعای مالکیت ایشان ، بر علیه خوانده طرح دعوی شده در وهله اول با ایراد واهی قاضی ، پرونده با صدور قرار رد گردید با اعتراض شرکت پرونده در شعبه ۳۷ دادگاه تجدید نظر مطرح و رای به نقض دادنامه بدوی به نفع شرکت صادر شده و با ارجاع به کارشناس نظریه کارشناسی اول در بخشی از موارد مغایر با واقعیت و منافع شرکت بوده و در خواست نظریه تکمیلی گردید. به علت عدم رفع ابهام ، نسبت به نظریه اعتراض گردیده و پرونده به هیئت ۳ نفره کارشناسی ارجاع شد با صدور نظریه هیئت کارشناسی سه نفره به نفع شرکت ، پرونده معد صدور رای بود که به علت جلب ثالث شرکت بازرگانی حسینی از طرف خوانده و نیز ورود ثالث آقای سید مرتضی حسینی، با تشکیل جلسه رسیدگی و اعتراضات انجام شده به نظریه هیئت کارشناسی از طرف خوانده پرونده به هیئت کارشناسی ۵ نفره ارجاع گردید که به علت درخواست اعسار از پرداخت هزینه کارشناسی از طرف آقای علیپور (خوانده پرونده) ، با رد اعسار، رای بر محکومیت ایشان صادر شده که با اعتراض خوانندگان پرونده در دادگاه تجدید نظر در دست پیگیری می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۵	قدرت اله یوسفی خانقاه (خلع ید و رفع تصرف و خسارت دادرسی)	۱۴۰۱	له	۲۶۰,۰۰۰	دادگاه بدوی	...	پیرو عملیات تصرفات مالکانه شرکت و ممانعت خوانده و ادعای مالکیت، بر علیه ایشان طرح دعوی گردید که با ارجاع به کارشناس و صدور نظریه به علت برخی ابهامات موجود ناشی از عدم مطابقت میله ۲۵ با عوارض طبیعی (قویی)، به نظریه اعتراض شده با ارجاع به هیئت سه نفره کارشناسی و صدور نظریه به نفع شرکت و رفع ایراد گزارش، با اعتراض خوانده دعوی، پرونده جهت اخذ نظریه تکمیلی به هیئت کارشناسی مجدداً ارجاع شد که نظریه تکمیلی کاملاً مؤید نظریه اولیه بوده و نهایتاً نسبت به خلع ید خوانده از اراضی شرکت رای به نفع شرکت صادر گردید با اعتراض خوانده از طرف دادگاه تجدید نظر با ورود ایرادات واهی قرار رد دعوی صادر گردید که نسبت طرح دعوی جدید اقدام و در جریان رسیدگی می باشد.
۶	منابع طبیعی	۱۴۰۲	له	۴,۵۱۰,۰۰۰	دادگاه بدوی		پیرو اخذ سند مالکیت توسط اداره منابع طبیعی نسبت به اراضی خاک رس شرکت و تغییرات صورت گرفته در روند پرونده مطروحه از طرف آن اداره بر علیه شرکت به کلاس ۹۹۰۱۱۴۲ و انعکاس موضوع به هلدینگ، مقرر شد نسبت به طرح دعوی بر علیه منابع طبیعی مبنی بر ابطال اسناد جدید صدور اقدام گردد که دادخواست تنظیمی، ثبت گردیده و با هماهنگی های انجامی پرونده به شعبه سه صوفیان ارجاع و با پرونده استنادی فوق لف گردید پس از برگزاری جلسه اول، پرونده به علت ایراد صلاحیت از طرف منابع طبیعی به شعبه ویژه استان (شعبه ۴۹) ارجاع و ثبت گردید که در جریان رسیدگی می باشد.
۷	وراث مرحوم قهرمان جبرئیلی، مسعود بهنیا و اداره اوقاف و امور خیریه (خلع ید و قلع و قمع بنای احداثی و ابطال اسناد اجاره نامه و مستحقات)	۱۴۰۳	له	۶۰۰,۰۰۰	دادگاه بدوی		به علت تصرفات غیر قانونی اراضی شرکت توسط خوانده طرح دعوی شده که با مشخص شدن شخص جدیدی به عنوان احدی از مستاجرین نسبت به اراضی متنازع فیه، دادخواست شرکت رد شده که دعوی جدید پس از رفع نقص اقدام به طرح دعوی گردیده و در جریان رسیدگی می باشد.
۸	مریم رحیمی و حامد صامتی (خلع ید و قلع و قمع مستحقات)	۱۴۰۲	له	۲۰,۰۰۰	اجرای احکام	خلع ید و قلع و قمع بنای احداثی	پیرو تشکیل پرونده های کیفری در خصوص تصرفات خوانده و عدم صدور رای بر محکومیت ایشان به علت جنبه حقوقی داشتن موضوع نسبت به طرح دادخواست اقدام گردیده که با تشکیل جلسه ۲۹/۰۲/۱۴۰۳ و انجام دفاعیات لازم پرونده به کارشناسی ارجاع گردیده و نهایتاً رای به نفع شرکت صادره شده و با قطعیت رای مراحل اجرای رای در جریان پیگیری می باشد.
۹	علی وظیفه حسین شمس شکبیا، امیر تقی زادگان (خلع ید و قلع و قمع مستحقات)	۱۴۰۲		۱۷,۰۰۰	دادگاه بدوی		پیرو تشکیل پرونده های کیفری در خصوص تصرفات خوانده و عدم صدور رای بر محکومیت ایشان به علت جنبه حقوقی داشتن موضوع نسبت به طرح دادخواست اقدام گردیده که با تشکیل جلسه ۲۹/۰۲/۱۴۰۳ و انجام دفاعیات لازم پرونده به کارشناسی ارجاع گردیده و پرونده تحت قرار کارشناسی در جریان رسیدگی می باشد.

## دلایل تاخیر :

ردیف ۱: با عنایت به مشکل بوجود آمده در ابلاغ نتایج کارشناسی در بدو پرونده و نیز رد اولیه پرونده توسط دادسرا و طی فرآیند اعتراض و ارجاع مجدد پرونده جهت رسیدگی، روند رسیدگی با تاخیر انجام گردیده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	منابع طبیعی استان (ابطال) اسناد رسمی مربوط به اراضی خاک رس)	سال ۹۹	علیه	دادگاه بدوی	۴,۵۱۰,۰۰۰	دادگاه بدوی	فعالاً رای صادر نشده است.	اداره منابع طبیعی یه استناد برگ تشخیص صادره در سال ۴۵ نسبت به قسمت هایی از قراء چله خانه علیا و سفلی نسبت به ابطال اسناد رسمی اراضی خاک رس شرکت که در سالهای ۴۶ و ۵۵ خریداری شده است، اقدام نموده که دفاعیات شکلی و ماهوی در خصوص پرونده انجام ، با تعدیل خواسته به قسمتی از اراضی به مقدار ۴۵۱ هکتار پرونده تحت قرار کارشناسی قرار گرفت که کارشناسی اولیه نسبت به ۶۷ هکتار از اراضی شرکت اعلام گزارش نمود که نسبت به نظریه از طرف طرفین پرونده اعتراض و پرونده به هیئت سه نفره ارجاع گردید با انجام دفاعیات لازم نظریه هیئت کاملاً به نفع شرکت صادر گردید که با اعتراض اداره منابع طبیعی پرونده به هیئت کارشناسی ۵ نفره با ترکیب کارشناسان ثبت و کشاورزی، ارجاع شد که متأسفانه به علت اخذ سند مالکیت از طرف منابع طبیعی ۳ نفر از کارشناسان ثبتی اقدام به جانمایی اسناد مالکیت جدید منابع طبیعی با اسناد شرکت و مشخص نمودن مقدار ۴۵۱ هکتار تداخل اسناد نموده و از طرف ۲ نفر از کارشناسان کشاورزی هیئت کارشناسی اقدام به جانمایی برگ تشخیص ادعائی منابع طبیعی و بررسی تداخل با اسناد شرکت گردید که به مقدار ۱۰ هکتار بر علیه شرکت اعلام نظریه گردید که از طرف اداره منابع طبیعی و شرکت نسبت به نظریه اعتراض گردید. با لف پرونده با پرونده جدید و صدور قرار عدم صلاحیت از طرف شعبه نسبت به بخشی از خواسته و صدور قرار توقف رسیدگی نسبت به بخش دیگر ، پرونده به شعب ویژه استان (شعبه ۴۹) ارجاع و ثبت گردید که در جریان رسیدگی می باشد.
۲	وراث مرحوم سرکارات (تصرف عدوانی)	سال ۱۴۰۳	علیه	دادگاه بدوی	۸۲,۰۰۰	دادگاه بدوی	فعالاً رای صادر نشده است	از طرف واث سرکارات به علت تصرفات مالکانه شرکت نسبت به محدوده مورد اختلاف اراضی خاک رس اقدام به طرح شکوائیه شده که با دفاعیات انجام شده پرونده تحت قرار کارشناسی در جریان رسیدگی می باشد.

## دلایل تاخیر :

ردیف ۱: به علت وسعت زیاد محل متنازع فیه و وجود اختلاف در حد و مرز جنوبی قطعه و لزوم بررسی های دقیق کارشناسی و مطالعه سوابق ثبتی اراضی موصوف و اعتراضات انجام شده در مراحل کارشناسی موجبات تاخیر در رسیدگی گردیده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

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

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
فروش	۱۳,۳۳۹,۴۳۷	۹,۲۱۸,۱۶۸	۶,۳۹۲,۵۱۹	۱۸,۶۲۸,۴۸۸	۴۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷,۳۳۱,۶۰۹-	۵,۲۱۴,۰۹۳-	۳,۵۳۳,۱۷۵-	۱۱,۴۹۰,۴۳۲-	۴۱
سود ناخالص	۶,۰۰۷,۸۲۸	۴,۰۰۴,۰۷۵	۲,۸۵۹,۳۴۴	۷,۱۳۸,۰۵۶	۵۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۶۹۵,۲۹۲-	۴۵۸,۱۶۹-	۳۸۶,۷۴۰-	۹۴۵,۲۰۲-	۵۲
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۶۲۲,۸۴۴	۱۴,۸۰۴	۲,۳۶۰	۲۳,۲۵۶	۴۱۰۷
سود عملیاتی	۵,۹۳۵,۳۸۰	۳,۵۶۰,۷۱۰	۲,۴۷۴,۹۶۴	۶,۳۱۶,۱۱۰	۶۷
هزینه های مالی	۲۳۷,۹۳۰-	۱۰۷,۱۵۸-	۰	۳۰۷,۸۸۷-	۱۲۲
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱,۱۲۶,۰۰۰	۷۱۶,۶۷۸	۳۶۹,۰۴۴	۱,۷۰۶,۷۹۴	۵۷
سود قبل از کسر مالیات	۶,۸۲۳,۴۵۰	۴,۱۷۰,۳۳۰	۲,۷۴۴,۰۰۸	۷,۶۱۵,۰۱۷	۶۴
مالیات بر درآمد	۹۲۷,۹۸۶-	۴۶۶,۱۹۷-	۳۷۴,۳۹۹-	۱,۱۴۴,۸۳۵-	۹۹
سود خالص	۵,۸۹۵,۴۶۴	۳,۷۰۴,۰۳۳	۲,۳۶۹,۶۰۹	۶,۴۷۰,۱۸۲	۵۹
سود هر سهم	۵,۳۹۹	۳,۳۹۲	۲,۱۵۹	۵,۹۰۳	
نسبت سود ناخالص به فروش	۴۵	۴۳	۴۵	۳۸	
نسبت سود عملیاتی به فروش	۴۴	۳۸	۳۹	۳۳	
نسبت هزینه مالی به فروش	۱,۸	۱,۱	-	۲	
نسبت سود خالص به فروش	۴۴	۴۰	۳۷	۳۵	

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

سود سهام مصوب سال ۱۴۰۲ مبلغ ۵,۶۰۰ ریال به ازای هر سهم و به مبلغ کل ۶,۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که طبق آخرین زمانبندی اعلام شده توسط شرکت در سامانه کدال و توافق انجام شده با شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، سود سهامداران سجامی شده حقیقی، حقوقی، سبدها و صندوق ها در مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۰ پرداخت گردید که بر این اساس کل مبلغ پرداخت شده به سهامداران در تاریخ تهیه این گزارش از بابت سود سال ۱۴۰۲ مبلغ ۶,۰۷۶,۶۷۷ میلیون ریال بوده که به تفکیک، سهامداران حقوقی و صندوق های سرمایه گذاری و سبد گردان ها مبلغ ۵,۴۱۴,۲۶۳ میلیون ریال، حقیقی ۶۶۲,۴۱۴ میلیون ریال بوده است و مبلغ باقیمانده سود سهام در تاریخ تهیه این گزارش از بابت سود سهام سال ۱۴۰۲ مبلغ ۷۹,۹۶۶ میلیون ریال و سنوات گذشته مبلغ ۱۵۰,۵۵۸ میلیون ریال می باشد که مربوط به سهامداران غیر سجامی یا سهامداران فوتی و یا سهامدارانی می باشد که مراحل سجامی شدن آنها دارای ایراداتی بوده است لذا این مبلغ سود طی پیگیری سهامداران و دریافت شماره حساب معتبر توسط خود شرکت در حال پرداخت می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۰	۱	۰		۱	۰	آذریت
۱۵۷,۳۲۸	۱۶۰,۸۶۷	۴۳	۲۵۵,۲۹۶	۱۶۰,۸۶۷	۴۳	سیمان زنجان
	۶,۹۲۳	۴		۶,۹۲۳	۴	توسعه صادرات صنعت سیمان
۱۵۸	۹۱	۱	۲۶۹	۹۱	۱	تحقیق و توسعه صنعت سیمان
۹۶	۳۳	۰	۱۳۰	۳۳	۰	سیمان ارومیه
۶	۵	۰	۸	۵	۰	سیمان فارس و خوزستان
۱۵	۱۰	۰	۱۸	۱۰	۰	سیمان شاهرود
۱۱۰	۸۴	۰	۱۱۱	۸۴	۰	سیمان قائن
۰	۱۴۰	۳	۰	۱۴۰	۳	نمایشگاه بین المللی تبریز
۰	۱۰	۰	۰	۱۰	۰	شرکت ایرداک
۱۳۷	۲,۱۰۰	۰	۰	۲,۱۰۰	۰	صنعت بسته بندی سیمان فارس و خوزستان
۱۳۱,۵۶۲	۳۵۴,۶۳۸	۲	۱۴۸,۵۵۷	۳۵۴,۶۳۸	۲	سیمان فارس نو
۱۶,۴۲۶	۱۵۲,۷۸۴	۰	۱۸,۱۰۳	۱۵۲,۷۸۴	۰	سیمان فارس
۲۲,۱۵۲	۱۰۱,۷۲۴	۰	۲۹,۹۷۵	۱۰۱,۷۲۴	۰	سیمان سپاهان
۰	۱۲	۰	۰	۱۲	۰	سیمان بیارجمند

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

به منظور رعایت ابلاغیه شماره ۱۴۶۶۵۴/۱۲۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۱ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار درخصوص رویه افشای پیش بینی عملکرد از سوی شرکت های تولیدی پذیرفته شده، جدول تحلیل حساسیت "سود هر سهم" با فرض تغییرات نرخ فروش داخلی سیمان به شرح جدول زیر تا پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ محاسبه گردیده است. برای محاسبه سود هر سهم مفروضات زیر در نظر گرفته شده است.

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم						
نرخ موثر دلار بازار متشکل ارزی						
۶۴۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	فی دلار	شرح
۷,۵۱۲	۷,۴۸۶	۷,۴۶۱	۷,۴۳۵	۷,۴۰۹	۱۸	سیمان فله
					۲۱	سیمان پاکتی
۷,۵۶۳	۷,۵۳۴	۷,۵۰۵	۷,۴۷۶	۷,۴۴۸	۱۰	کلینکر
					۲۰	سیمان فله
					۲۳	سیمان پاکتی
					۱۲	کلینکر
۷,۶۱۴	۷,۵۸۲	۷,۵۵۰	۷,۵۱۸	۷,۴۸۶	۲۲	سیمان فله
					۲۵	سیمان پاکتی
					۱۴	کلینکر
۷,۶۶۵	۷,۶۳۹	۷,۵۹۴	۷,۵۵۹	۷,۵۲۴	۳۴	سیمان فله
					۲۷	سیمان پاکتی
					۱۶	کلینکر
۷,۷۱۵	۷,۶۷۷	۷,۶۳۹	۷,۶۰۰	۷,۵۶۲	۲۶	سیمان فله
					۲۹	سیمان پاکتی
					۱۸	کلینکر

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

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

لازمه دستیابی به چشم انداز سازمانی، تبیین و تدوین استراتژیها و اهداف راهبردی مناسب می باشد تا شکاف بین وضعیت کنونی و وضعیت مطلوب آتی سازمان با عملیاتی نمودن آنها پر گردد. استراتژی عمومی سطح کسب و کار در دو نوع به شرح زیر تأیید می شود: الف) استراتژی رهبری هزینه (برتری عملیاتی) ب) استراتژی تمایز

شرکت سیمان صوفیان «کسب برتری عملیاتی» یا رهبری هزینه ها را بعنوان استراتژی اصلی خود تعیین نموده است.

«استراتژیهای سطح وظیفه ای» شرکت، به عبارت دیگر استراتژیها و اهداف واحدهای وظیفه ای، با استناد به نتایج حاصله از «تجزیه و تحلیل قوت ها و ضعفها / فرصت ها و تهدیدها» (SWOT) طبق «روش ارزیابی متوازن» (Balanced Scorecard- BSC) در چهار منظر «مالی»، «مشتري»، «فرایندهای داخلی» و «یادگیری و رشد» روش مزبور تدوین شده اند. در سال ۱۳۹۶ استراتژیهای شرکت با مشارکت تیم مدیریتی شرکت (مدیران عالی و میانی و اجرایی) شرکت بروزرسانی و اولویت بندی گردید و نتایج حاصل از برنامه ها و فعالیت‌های مربوط به اهداف استراتژیک در کمیته راهبردی و هیأت مدیره شرکت در قالب جداول TLR پایش می شود. که نتایج آن در ۶ ماهه اول ۱۴۰۳ و مقایسه آن با ۶ ماهه پیش بینی به شرح زیر می باشد:

شرح	واحد شنجش	۶ماهه پیش بینی منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	عملکرد واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دلایل انحراف
مقدار تولید سیمان	تن	۱,۰۸۴,۵۰۰	۱,۰۶۰,۶۰۳	کاهش توقفات
مقدار تولید کلینکر	تن	۹۵۲,۰۰۰	۸۳۵,۷۳۵	...
مقدار فروش سیمان	تن	۱,۰۸۴,۵۰۰	۱,۰۶۸,۶۶۳	افزایش تقاضا
مقدار فروش کلینکر	تن	۱۱,۰۰۰	۱۴,۸۲۳	افزایش تقاضا
مبلغ فروش سیمان	میلیون ریال	۱۲,۲۲۴,۲۳۴	۱۳,۲۳۵,۹۱۴	افزایش نرخ فروش
مبلغ فروش کلینکر	میلیون ریال	۸۶,۲۴۰	۱۰۳,۵۲۳	افزایش نرخ فروش
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	۷,۱۴۱,۸۶۰	۷,۳۳۱,۶۰۹	افزایش مقدار فروش
حاشیه سود ناخالص	درصد	۴۲	۴۵	افزایش درآمدهای عملیاتی
هزینه های مالی به فروش	درصد	۲	۲	...
حاشیه سود خالص	درصد	۳۸	۴۴	افزایش درآمدهای عملیاتی
نسبت بازده دارایی ها	درصد	۲۵	۳۱	افزایش سود خالص
نسبت قیمت تمام شده به فروش	درصد	۵۸	۵۵	افزایش نرخ فروش
نسبت هزینه های عمومی و اداری به فروش	درصد	۵	۵	...
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	۴۶	۷۳	افزایش سود خالص
سرانه آموزش	نفر ساعت	۵,۰۶۶	۴,۸۳۶	افزایش ساعات آموزش
میزان اثر بخشی دوره های آموزشی	درصد	۸۶	۸۷,۳	...

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### ۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

این شرکت فاقد شعب و ناحیه می باشد در نتیجه پیش بینی برای عملکرد شعب و ناحیه سال مالی آتی مورد ندارد .

### ۶- جمع بندی

این شرکت با تلاش در جهت حفظ پایدار افزایش سودآوری هر دوره نسبت به دوره های قبل می باشد به منظور رسیدن به هدف فوق شرکت به دنبال سیاست کاهش هزینه ها و افزایش میزان تولید و فروش می باشد.

بنام خدا

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)  
با سرمایه ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که تماماً پرداخت شده است  
شماره ثبت در دفاتر شرکتها و مالکیت صنعتی ششستر - ۳۹



شماره : .....  
تاریخ : .....  
پیوست : .....

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای مجموعه و جداگانه شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

الف - صورت های مالی اساسی مجموعه:

صورت سود و زیان مجموعه

۳

صورت وضعیت مالی مجموعه

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه

۵

صورت جریان های نقدی مجموعه

ب- صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام):

۶

صورت سود و زیان جداگانه

۷

صورت وضعیت مالی جداگانه

۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

۹

صورت جریان های نقدی جداگانه

۱۰-۴۰

پ- یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

صورت های مالی میان دوره ای مجموعه و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ به تائید هیأت مدیره شرکت رسیده است .

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	آقای کورش جامعی	شرکت سیمان قاین(سهامی عام)
	سرپرست و عضو هیأت مدیره	آقای محمد ارشد	شرکت سیمان شاهرود(سهامی عام)
	نائب رئیس هیأت مدیره	آقای علی فاقدی	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره	آقای مسعود زهره بندیان	شرکت سیمان ارومیه(سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره	فاقد نماینده	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین(سهامی عام)

مرکز شرکت : تبریز - کیلومتر ۳۳ جاده تبریز مرند - صندوق پستی ۴۷۱۳ - ۵۱۳۸۵ - تلفن : ۰۵۰-۳۲۲۷۱۰۰-۵ (۰۴۷۲) - فاکس : ۰۴۷۲ (۰۴۷۲)

دفتر مرکزی : تهران - خیابان فاطمی - خیابان چهارم - نبش کوچه رامین پلاک ۲، طبقه ۲ واحد ۳ - تلفن : ۰۲۱۸۸۹۵۳۹۸۶

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

صورت سود و زیان مجموعه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
<b>عملیات در حال تداوم :</b>		
۵	۱۳,۳۳۹,۴۳۷	۹,۲۱۸,۱۶۸
۶	(۷,۳۳۱,۶۰۹)	(۵,۲۱۴,۰۹۳)
	۶,۰۰۷,۸۲۸	۴,۰۰۴,۰۷۵
۷	(۶۹۵,۲۹۲)	(۴۵۸,۱۶۹)
۸	۶۲۲,۸۴۴	۱۴,۸۰۴
	۵,۹۳۵,۳۸۰	۳,۵۶۰,۷۱۰
۹	(۲۳۷,۹۳۰)	(۱۰۷,۱۵۸)
۱۰	۸۷۰,۷۰۳	۵۵۹,۳۵۰
	۶,۵۶۸,۱۵۳	۴,۰۱۲,۹۰۲
۱۴	۲۲۹,۹۹۴	۱۷۰,۲۰۸
	۶,۷۹۸,۱۴۷	۴,۱۸۳,۱۱۰
۲۷	(۹۲۷,۹۸۶)	(۴۶۶,۱۹۷)
	۵,۸۷۰,۱۶۱	۳,۷۱۶,۹۱۳
<b>سود پایه هر سهم :</b>		
	۴,۵۸۶	۲,۸۳۶
	۷۹۰	۵۶۷
۱۱	۵,۳۷۶	۳,۴۰۳

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

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی مجموعه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
		<b>دارایی ها</b>
		<b>دارایی های غیر جاری</b>
۳,۶۰۷,۲۰۴	۴,۱۱۹,۳۰۲	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۶۶,۳۷۰	۵۰,۹۲۵	۱۳ دارایی های نامشهود
۴۷۹,۴۶۸	۴۵۴,۱۶۶	۱۴ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۶۱۸,۵۵۳	۶۱۸,۵۵۳	۱۵ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۲,۶۱۴	۱۴,۴۹۱	۱۶ دریافتی های بلند مدت
۱۲۰	۱۲۰	۱۷ سایر دارایی ها
<b>۴,۷۹۴,۳۲۹</b>	<b>۵,۲۵۷,۵۵۷</b>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
		<b>دارایی های جاری</b>
۹۱۳,۰۳۹	۵۳۳,۳۴۳	۱۸ پیش پرداخت ها
۴,۴۵۴,۹۱۷	۴,۶۱۱,۴۰۲	۱۹ موجودی مواد و کالا
۳۶۶,۹۱۲	۹۳۸,۸۷۵	۱۶ سایر دریافتی ها
۶,۰۴۵,۸۰۰	۶,۱۸۱,۹۴۰	۲۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۱۲,۳۷۲	۱,۷۰۹,۱۹۵	۲۱ موجودی نقد
<b>۱۲,۳۹۳,۰۴۰</b>	<b>۱۳,۹۷۴,۷۵۵</b>	<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۱۷,۱۸۷,۳۶۹</b>	<b>۱۹,۲۳۲,۳۱۲</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه</b>
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۲ سرمایه
۴۷,۷۱۷	۴۷,۷۱۷	صرف سهام خزانه
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۲۳ اندوخته قانونی
۷,۲۰۵,۶۱۸	۶,۹۴۵,۶۱۵	سود انباشته
(۱۱۸,۳۶۰)	(۱۳۹,۱۷۷)	۲۴ سهام خزانه
<b>۸,۳۴۴,۹۷۵</b>	<b>۸,۰۶۴,۱۵۵</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
		<b>بدهی ها</b>
		<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
۱,۵۶۷,۵۳۰	۱,۹۶۳,۰۹۱	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<b>۱,۵۶۷,۵۳۰</b>	<b>۱,۹۶۳,۰۹۱</b>	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
		<b>بدهی های جاری</b>
۲,۴۲۳,۵۶۹	۲,۷۱۴,۶۲۷	۲۶ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱,۱۴۴,۸۳۵	۱,۵۷۳,۰۹۶	۲۷ مالیات پرداختی
۱۵۲,۲۲۴	۲۳۲,۶۴۳	۲۸ سود سهام پرداختی
۲,۲۲۱,۱۵۰	۲,۲۰۶,۰۵۳	۲۹ تسهیلات مالی
۱,۳۳۳,۰۸۶	۲,۴۷۸,۶۴۷	۳۰ پیش دریافت ها
<b>۷,۲۷۴,۸۶۴</b>	<b>۹,۲۰۵,۰۶۶</b>	<b>جمع بدهی های جاری</b>
<b>۸,۸۴۲,۳۹۴</b>	<b>۱۱,۱۶۸,۱۵۷</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۱۷,۱۸۷,۳۶۹</b>	<b>۱۹,۲۳۲,۳۱۲</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

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

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۱۷	۱۱۰,۰۰۰	۷,۲۰۵,۶۱۸	(۱۱۸,۳۶۰)	۸,۳۴۴,۹۷۵	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۵,۸۷۰,۰۶۱	۰	۵,۸۷۰,۰۶۱	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۳
۰	۰	۰	۵,۸۷۰,۰۶۱	۰	۵,۸۷۰,۰۶۱	سود خالص در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۰	۰	۰	(۶,۱۶۰,۰۰۰)	۰	(۶,۱۶۰,۰۰۰)	سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۰	۰	۰	۲۹,۸۳۶	۰	۲۹,۸۳۶	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	۰	(۲۰,۸۱۷)	(۲۰,۸۱۷)	برگشت سود سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	خرید سهام خزانه
۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۱۷	۱۱۰,۰۰۰	۶,۹۴۵,۶۱۵	(۱۳۹,۱۷۷)	۸,۰۶۴,۱۵۵	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۴,۳۱۹,۶۷۶	(۱۱۰,۸۳۷)	۵,۴۵۸,۸۳۹	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۳,۷۱۶,۹۱۳	۰	۳,۷۱۶,۹۱۳	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲
۰	۰	۰	۳,۷۱۶,۹۱۳	۰	۳,۷۱۶,۹۱۳	سود خالص در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۰	۰	۰	(۳,۷۰۷,۰۰۰)	۰	(۳,۷۰۷,۰۰۰)	سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۰	۰	۰	۱۳,۸۳۹	۰	۱۳,۸۳۹	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	۰	(۲۶,۶۶۵)	(۲۶,۶۶۵)	برگشت سود سهام خزانه
۰	۶,۸۷۶	۰	۰	۲۱,۸۳۵	۲۸,۷۱۱	خرید سهام خزانه
۰	۶,۸۷۶	۰	۰	۲۱,۸۳۵	۲۸,۷۱۱	فروش سهام خزانه
۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۷۶	۱۱۰,۰۰۰	۴,۳۴۳,۴۲۸	(۱۱۵,۶۶۷)	۵,۴۸۴,۶۳۷	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی مجموعه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
		جریان نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی :
۳,۷۷۱,۹۵۰	۷,۶۹۸,۵۱۴	نقد حاصل از عملیات
(۱,۶۷,۳۹۲)	(۴۹۹,۷۲۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳,۶۰۴,۵۵۸	۷,۱۹۸,۷۸۸	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
		جریان نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری :
(۵۷۳,۹۴۱)	(۶۷۹,۵۳۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶۶۴)	۰	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نا مشهود
(۵,۳۸۱,۰۹۰)	(۳,۰۷۲,۱۴۰)	پرداختی های نقدی برای خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴,۳۲۸,۹۰۰	۲,۹۳۶,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۱۸,۹۶۵	۱۹۷,۲۰۰	دریافت های نقدی بابت سود سهام
۴۱۲,۵۲۵	۷۰۱,۵۹۳	دریافت های نقدی حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
(۸۹۵,۳۰۵)	۸۳,۱۱۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۲,۷۰۹,۲۵۳	۷,۲۸۱,۹۰۳	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
		جریان نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
۱,۴۷۲,۰۰۰	۴,۷۳۵,۰۱۳	دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴۷۲,۸۱۲)	(۴,۷۸۷,۰۴۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۷,۲۴۳)	(۱۹۷,۸۶۶)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۳,۶۳۹,۳۳۰)	(۶,۰۴۹,۷۴۵)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲,۷۱۷,۳۸۵)	(۶,۲۹۹,۶۴۶)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی
(۸,۱۳۲)	۹۸۲,۲۵۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۲۶,۰۰۰	۶۱۲,۳۷۲	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
(۹۲)	۱۱۴,۵۶۶	تاثیر تغییرات در نرخ ارز
۷۱۷,۷۷۶	۱,۷۰۹,۱۹۵	مانده موجودی نقد در پایان دوره

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

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)			
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
			عملیات در حال تداوم :
۹,۲۱۸,۱۶۸	۱۳,۳۳۹,۴۳۷	۵	درآمدهای عملیاتی
(۵,۲۱۴,۰۹۳)	(۷,۳۳۱,۶۰۹)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴,۰۰۴,۰۷۵	۶,۰۰۷,۸۲۸		سود ناخالص
(۴۵۸,۱۶۹)	(۶۹۵,۲۹۲)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۴,۸۰۴	۶۲۲,۸۴۴	۸	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۳,۵۶۰,۷۱۰	۵,۹۳۵,۳۸۰		سود عملیاتی
(۱۰۷,۱۵۸)	(۲۳۷,۹۳۰)	۹	هزینه های مالی
۷۱۶,۶۷۸	۱,۱۲۶,۰۰۰	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴,۱۷۰,۲۳۰	۶,۸۲۳,۴۵۰		سود عملیات قبل از مالیات
(۴۶۶,۱۹۷)	(۹۲۷,۹۸۶)	۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
۳,۷۰۴,۰۳۳	۵,۸۹۵,۴۶۴		سود خالص
			سود پایه هر سهم :
۲,۸۳۶	۴,۵۸۶		عملیاتی (ریال)
۵۵۶	۸۱۳		غیر عملیاتی (ریال)
۳,۳۹۲	۵,۳۹۹	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

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

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
		<b>دارایی ها</b>
		<b>دارایی های غیر جاری</b>
۳,۶۰۷,۲۰۴	۴,۱۱۹,۳۰۲	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۶۶,۳۷۰	۵۰,۹۲۵	۱۳ دارایی های نامشهود
۱۶۰,۸۶۷	۱۶۰,۸۶۷	۱۴ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۶۱۸,۵۵۳	۶۱۸,۵۵۳	۱۵ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۲,۶۱۴	۱۴,۴۹۱	۱۶ دریافتی های بلند مدت
۱۲۰	۱۲۰	۱۷ سایر دارایی ها
<b>۴,۴۷۵,۷۲۸</b>	<b>۴,۹۶۴,۲۵۸</b>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
		<b>دارایی های جاری</b>
۹۱۳,۰۳۹	۵۳۳,۳۴۳	۱۸ پیش پرداخت ها
۴,۴۵۴,۹۱۷	۴,۶۱۱,۴۰۲	۱۹ موجودی مواد و کالا
۳۶۶,۹۱۳	۹۳۸,۸۷۷	۱۶ سایر دریافتی ها
۶,۰۴۵,۸۰۰	۶,۱۸۱,۹۴۰	۲۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۱۲,۳۷۲	۱,۷۰۹,۱۹۵	۲۱ موجودی نقد
<b>۱۲,۳۹۳,۰۴۱</b>	<b>۱۳,۹۷۴,۷۵۷</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
<b>۱۶,۸۶۸,۷۶۹</b>	<b>۱۸,۹۳۹,۰۱۵</b>	<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه</b>
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۲ سرمایه
۴۷,۷۱۷	۴۷,۷۱۷	صرف سهام خزانه
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۲۳ اندوخته قانونی
۶,۸۸۷,۰۱۸	۶,۶۵۲,۳۱۸	سود انباشته
(۱۱۸,۳۶۰)	(۱۳۹,۱۷۷)	۲۴ سهام خزانه
<b>۸,۰۲۶,۳۷۵</b>	<b>۷,۷۷۰,۸۵۸</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
		<b>بدهی ها</b>
		<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
۱,۵۶۷,۵۳۰	۱,۹۶۳,۰۹۱	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<b>۱,۵۶۷,۵۳۰</b>	<b>۱,۹۶۳,۰۹۱</b>	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
		<b>بدهی های جاری</b>
۲,۴۲۳,۵۶۹	۲,۷۱۴,۶۲۷	۲۶ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱,۱۴۴,۸۳۵	۱,۵۷۳,۰۹۶	۲۷ مالیات پرداختی
۱۵۲,۲۲۴	۲۳۲,۶۴۳	۲۸ سود سهام پرداختی
۲,۲۲۱,۱۵۰	۲,۲۰۶,۰۵۳	۲۹ تسهیلات مالی
۱,۳۳۳,۰۸۶	۲,۴۷۸,۶۴۷	۳۰ پیش دریافت ها
<b>۷,۲۷۴,۸۶۴</b>	<b>۹,۲۰۵,۰۶۶</b>	<b>جمع بدهی های جاری</b>
<b>۸,۸۴۲,۳۹۴</b>	<b>۱۱,۱۶۸,۱۵۷</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۱۶,۸۶۸,۷۶۹</b>	<b>۱۸,۹۳۹,۰۱۵</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

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

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۱۷	۱۱۰,۰۰۰	۶,۸۸۷,۰۱۸	(۱۱۸,۳۶۰)	۸,۰۲۶,۳۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۳						
سود خالص در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۵,۸۹۵,۴۶۴	۰	۵,۸۹۵,۴۶۴
سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۵,۸۹۵,۴۶۴	۰	۵,۸۹۵,۴۶۴
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۶,۱۶۰,۰۰۰)	۰	(۶,۱۶۰,۰۰۰)
برگشت سود سهام خزانه	۰	۰	۰	۲۹,۸۳۶	۰	۲۹,۸۳۶
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۸۱۷)	(۲۰,۸۱۷)
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۱۷	۱۱۰,۰۰۰	۶,۶۵۲,۳۱۸	(۱۳۹,۱۷۷)	۷,۷۷۰,۸۵۸
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲						
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۴,۱۰۹,۹۹۸	(۱۱۰,۸۳۷)	۵,۲۴۹,۱۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲						
سود خالص در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۳,۷۰۴,۰۳۳	۰	۳,۷۰۴,۰۳۳
سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۳,۷۰۴,۰۳۳	۰	۳,۷۰۴,۰۳۳
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۳,۷۰۷,۰۰۰)	۰	(۳,۷۰۷,۰۰۰)
برگشت سود سهام خزانه	۰	۰	۰	۱۳,۸۳۹	۰	۱۳,۸۳۹
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۶۶۵)	(۲۶,۶۶۵)
فروش سهام خزانه	۰	۶,۸۷۶	۰	۰	۲۱,۸۳۵	۲۸,۷۱۱
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۷۶	۱۱۰,۰۰۰	۴,۱۲۰,۸۷۰	(۱۱۵,۶۶۷)	۵,۲۶۲,۰۷۹

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

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
		<b>جریان نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :</b>
۳,۷۷۱,۹۵۰	۷,۶۹۸,۵۱۴	نقد حاصل از عملیات
(۱۶۷,۳۹۲)	(۴۹۹,۷۲۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
<b>۳,۶۰۴,۵۵۸</b>	<b>۷,۱۹۸,۷۸۸</b>	<b>جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>
		<b>جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :</b>
(۵۷۳,۹۴۱)	(۶۷۹,۵۳۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶۶۴)	۰	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۵,۳۸۱,۰۹۰)	(۳,۰۷۲,۱۴۰)	پرداختی های نقدی برای خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴,۳۲۸,۹۰۰	۲,۹۳۶,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۱۸,۹۶۵	۱۹۷,۲۰۰	دریافت های نقدی بابت سود سهام
۴۱۲,۵۲۵	۷۰۱,۵۹۳	دریافت های نقدی حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
<b>(۸۹۵,۳۰۵)</b>	<b>۸۳,۱۱۵</b>	<b>جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری</b>
<b>۲,۷۰۹,۲۵۳</b>	<b>۷,۲۸۱,۹۰۳</b>	<b>جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی</b>
		<b>جریان نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :</b>
۱,۴۷۲,۰۰۰	۴,۷۳۵,۰۱۳	دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴۷۲,۸۱۲)	(۴,۷۸۷,۰۴۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۷,۲۴۳)	(۱۹۷,۸۶۶)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۳,۶۳۹,۳۳۰)	(۶,۰۴۹,۷۴۵)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
<b>(۲,۷۱۷,۳۸۵)</b>	<b>(۶,۲۹۹,۶۴۶)</b>	<b>جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>
(۸,۱۳۲)	۹۸۲,۲۵۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۲۶,۰۰۰	۶۱۲,۳۷۲	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
(۹۲)	۱۱۴,۵۶۶	تاثیر تغییرات در نرخ ارز
<b>۷۱۷,۷۷۶</b>	<b>۱,۷۰۹,۱۹۵</b>	<b>مانده موجودی نقد در پایان دوره</b>

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

**شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۲۰۰۰۷۳۸۱ در تاریخ ۲۹ دیماه ۱۳۴۵ تحت شماره ۱۱۲۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است که بعداً تحت شماره ۳۹ در اداره ثبت شرکتهای شهرستان شبستر به ثبت رسیده و در شهریور ماه ۱۳۴۹ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در سال ۱۳۷۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت سهامی عام کارخانجات سیمان صوفیان جز واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام) است و کنترل کننده نهایی آن شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) می باشد. مرکز اصلی شرکت در تبریز و کارخانه در ۳۳ کیلومتری جاده تبریز-مرند واقع است.

**۱-۲- فعالیت اصلی**

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: ایجاد، خرید و توسعه کارخانه یا کارخانجات و استخراج و بهره برداری هرگونه مواد اولیه به منظور تولید انواع سیمان و انجام هرگونه خرید، فروش، صادرات و واردات کالا اعم از مواد اولیه، محصولات شرکت، قطعات یدکی و غیره و به طور کلی هرگونه فعالیت ضروری در جهت پیشبرد منافع و مصالح شرکت، انجام هر نوع سرمایه گذاری در شرکتهای دیگر و یا تاسیس شرکت یا شرکتهای جدید به منظور توسعه فعالیتهای شرکت. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید انواع سیمان خاکستری بوده است.

**۱-۳- تعداد کارکنان**

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۴۵	۴۱	کارکنان رسمی
۵۷۶	۵۳۴	کارکنان قراردادی
۶۲۱	۵۷۵	
۱۵۱	۱۰۲	کارکنان شرکتهای خدماتی
<b>۷۷۲</b>	<b>۶۷۷</b>	

**۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده:**

**۲-۱- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده باشد وجود نداشته است.**

**۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم اجرا نیستند بشرح زیر است :**

**۲-۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان "درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان" که از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد و مدیریت در حل ارزیابی تاثیر آن بر عملیات شرکت می باشد.**

**۳- اهم رویه های حسابداری**

**۳-۱- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی میان دوره ای**

**۳-۱-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مجموعه و جداگانه مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و تهیه شده است.**

**۳-۱-۲- صورتهای مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه بکار رفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.**

## شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### ۳-۲- 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.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد.

#### ۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه

گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر - ریال	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	یورو	نرخ توافقی	نرخ قابل دسترسی
موجودی نقد	دلار	نرخ توافقی	نرخ قابل دسترسی

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

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

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

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

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

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا

مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

**شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۳-۴- 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.

**۳-۵- دارایی های ثابت مشهود**

۳-۵-۱- 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.

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمانها و مستحدثات	۱۰ و ۱۵ و ۲۵	خط مستقیم
تاسیسات	درصد ۱۲ و ۲۰ ساله	خط مستقیم-نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۵ و ۱۰ و ۲۵	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۵ و ۶	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۴ و ۵ و ۶ و ۸ و ۱۰ و ۱۵	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ و ۶ و ۱۰ و ۱۵	خط مستقیم

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

**شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۳-۶- دارایی های نامشهود**

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶-۲- 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
خط مستقیم	۳ ساله	نرم افزار های رایانه ای
خط مستقیم	۵ ساله	دانش فنی

**۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها**

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش دارایی ها (به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۷-۳)، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۷-۲- 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، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- 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.

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی 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.

۳-۷-۵- 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.

**شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۳-۸- موجودی مواد و کالا**

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای « اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش » هر یک 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:

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه وبسته بندی	میانگین موزون سالیانه
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالیانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالیانه
قطعات ولوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

**۳-۹- ذخایر**

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکالپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

**۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

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

**۳-۱۰- سرمایه گذاری ها**

اندازه گیری :

**عنوان سرمایه گذاری**

نحوه ارزیابی	صورت های مجموعه	صورت های مالی جداگانه
<b>سرمایه گذاری های بلند مدت:</b>		
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
<b>سرمایه گذاری های جاری:</b>		
سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پورتفو) سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پورتفو) سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
<b>شناخت در آمد:</b>		
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و جاری در سهام شرکتهای	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

**شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۳-۱۰-۱-۱ روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته**

۳-۱۰-۱-۱-۱-۱ حسابداری سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته در صورتهای مالی مجموعه به روش ارزش ویژه انجام میشود.

۳-۱۰-۱-۱-۱-۲ مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی مجموعه شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم شرکت از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل میشود.

۳-۱۰-۱-۱-۱-۳ زمانیکه سهم شرکت از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد ( که شامل منافع بلند مدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکت وابسته می باشد)، در صورتی مالی مجموعه سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می شود زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی شرکت یا پرداختهای انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد.

۳-۱۰-۱-۱-۱-۴ سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته، مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم سرمایه گذار از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود و مازاد سهم سرمایه گذار از خالص ارزش منصفانه داراییها و بدهی های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره ای که سرمایه گذاری تحصیل شده است، شناسایی می گردد.

۳-۱۰-۱-۱-۱-۵ از زمانی که شناسایی سرمایه گذاری به عنوان سرمایه گذاری در شرکت های وابسته خاتمه می یابد، شرکت استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می شود زمانی که سرمایه گذار منفعی را در شرکتهای وابسته پیشین حفظ می نماید و آن منافع باقیمانده یک دارایی مالی باشد، مجموعه منافع باقیمانده را به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه گیری می نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری در نظر گرفته می شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافع باقیمانده و هر گونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافع در شرکتهای وابسته، در صورت سود و زیان مجموعه شناسایی می شود. علاوه بر این، سرمایه گذار تمام مبالغ قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته را بر اساس همان مبنایی که شرکت های وابسته در صورت واگذاری مستقیم داراییها و بدهی های مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در صورت سود و زیان یا سود (زیان) انباشته به حساب می گیرد.

۳-۱۰-۱-۱-۱-۶ زمانی که سرمایه گذار، معاملاتی را با یک شرکت وابسته انجام می دهد، سود ها و زیان های ناشی از معاملات با شرکت وابسته در صورتهای مالی مجموعه فقط تا میزان منافع سرمایه گذاران غیر وابسته در شرکت وابسته شناسایی می شود، سهم سرمایه گذار از سود ها و زیان های شرکت وابسته که ناشی از این معاملات است حذف می شود.

۳-۱۰-۱-۱-۱-۷ برای بکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورتهای مالی شرکتهای وابسته استفاده می شود. هرگاه پایان دوره گزارشگری شرکت متفاوت از پایان دوره گزارشگری شرکتهای وابسته باشد، شرکتهای وابسته، برای استفاده شرکت، صورتهای مالی را به همان تاریخ صورتهای مالی شرکت تهیه می کند، مگر اینکه انجام آن غیر عملی باشد.

۳-۱۰-۱-۱-۱-۸ چنانچه صورتهای مالی شرکتهای وابسته که برای بکارگیری روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار می گیرد به تاریخی تهیه شود که متفاوت از تاریخ مورد استفاده شرکت است، بابت آثار معاملات یا رویدادهای قابل ملاحظه ای که بین آن تاریخ و تاریخ صورتهای مالی شرکت رخ میدهد، تعدیلات اعمال می شود. به هر حال، تفاوت بین پایان دوره گزارشگری شرکتهای وابسته و پایان دوره گزارشگری شرکت، بیش از سه ماه نیست. طول دوره های گزارشگری و هرگونه تفاوت بین پایان دوره های گزارشگری، در دوره های مختلف، یکسان است.

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۱-۳- سهام خزانه

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

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

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

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

۱۲-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۲-۳- هزینه مالیات

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

۲-۱۲-۳- مالیات انتقالی

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

۳-۱۲-۳- تهاتر داریی های جاری و بدهی های جاری

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

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

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

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

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

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

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۲-۴- قضاوت مربوط به برآوردها

به علت عدم اطمینان ذاتی فعالیت های تجاری، بسیاری از اقلام صورت های مالی را نمی توان با دقت اندازه گیری کرد، بلکه تنها می توان برآورد کرد. به عنوان مثال عمر مفید دارایی ها که در صورت های مالی به صورت برآوردی انتخاب می شود. در هر صورت برآورد ممکن است با به دست آمدن اطلاعات جدید و تجربیات بیشتر تغییر کند. تغییر در برآوردها به دوره های قبل تسری داده نخواهد شد و اطلاعات آینده را دچار تغییر می کند.

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
۱۳,۳۳۹,۴۳۷	۹,۲۱۸,۱۶۸
<b>۱۳,۳۳۹,۴۳۷</b>	<b>۹,۲۱۸,۱۶۸</b>

فروش خالص (۵-۱)

۵-۱- فروش خالص:

(مبالغ به میلیون ریال)

واحد اصلی

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	
مقدار-تن	مبلغ	مقدار-تن	مبلغ
۲۶۲,۱۴۵	۳,۴۴۶,۷۸۰	۲۸۸,۱۹۱	۲,۷۷۸,۰۳۲
۱۷۵,۶۵۳	۲,۴۵۶,۷۵۷	۱۸۵,۸۱۵	۱,۶۰۴,۱۳۰
۱۶۳,۳۶۶	۲,۰۶۲,۰۰۳	۱۹۳,۵۷۸	۱,۶۷۲,۱۳۳
۲۹۴,۵۶۹	۳,۳۹۳,۳۷۵	۲۹۷,۴۶۶	۲,۱۳۱,۰۹۸
۱۱۸,۸۲۵	۱,۳۱۱,۰۶۰	۹۴,۹۵۴	۷۶۷,۹۰۴
<b>۱,۰۱۴,۵۵۸</b>	<b>۱۲,۶۶۹,۹۷۴</b>	<b>۱,۰۶۰,۰۰۴</b>	<b>۸,۹۵۳,۲۹۷</b>
صادراتی:			
۲۲,۳۶۹	۲۶۰,۹۶۷	۱۰,۶۴۰	۱۲۱,۶۲۶
۲۹,۱۲۵	۲۷۹,۴۹۷	۱۰,۰۱۱	۱۰۲,۲۴۰
۲,۶۱۱	۲۵,۴۷۷	.	.
۱۴,۸۲۳	۱۰۳,۵۲۳	۶,۰۲۷	۴۱,۰۰۵
<b>۶۸,۹۲۸</b>	<b>۶۶۹,۴۶۳</b>	<b>۲۶,۶۷۸</b>	<b>۲۶۴,۸۷۲</b>
<b>۱,۰۸۳,۴۸۶</b>	<b>۱۳,۳۳۹,۴۳۷</b>	<b>۱,۰۸۶,۶۸۲</b>	<b>۹,۲۱۸,۱۶۸</b>

داخلی:

سیمان تیپ ۲ پاکتی

سیمان تیپ ۲ فله ای

سیمان تیپ ۱-۴۲۵ پاکتی

سیمان تیپ ۱-۴۲۵ فله ای

سیمان مرکب و آهکی پاکتی

صادراتی:

تیپ ۱-۴۲۵ پاکتی

تیپ ۱-۴۲۵ فله ای

سیمان تیپ ۲-فله ای

کلینکر صادراتی

فروش خالص

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
					فروش خالص:
۴۳٪	۴۶٪	۵,۷۶۶,۰۱۴	(۶,۹۰۳,۹۶۰)	۱۲,۶۶۹,۹۷۴	محصول داخلی
۵۸٪	۳۶٪	۲۴۱,۸۱۵	(۴۲۷,۶۴۸)	۶۶۹,۴۶۳	محصول صادراتی
۴۳٪	۴۵٪	۶,۰۰۷,۸۲۹	(۷,۳۳۱,۶۰۹)	۱۳,۳۳۹,۴۳۷	

۵-۳- محصولات داخلی بر اساس نرخ های معاملاتی در بورس کالا قیمت گذاری شده و محصولات صادراتی براساس مصوبات

کمیسیون فروش به فروش می رسد. لازم بذکر است افزایش نسبت سود ناخالص در دوره جاری نسبت به دوره مشابه

بدلیل کاهش نرخ گاز مصرفی می باشد، همچنین دلیل کاهش نسبت سود ناخالص فروش صادراتی نسبت به دوره

مقایسه ای کاهش نرخ های فروش به موجب شرایط سیاسی و محدودیت های صادراتی می باشد.

۵-۴- کلیه فروش های شرکت به سایر اشخاص می باشد

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
۸۳۶,۳۸۲	۹۱۶,۰۷۴	۶-۱ مواد مستقیم مصرفی
۳۱۵,۹۵۳	۳۶۶,۵۰۱	۶-۲ دستمزد مستقیم
		<b>سر بار تولید :</b>
۷۸,۳۳۱	۷۴,۲۲۰	۶-۲ دستمزد غیر مستقیم
۱۸۷,۴۳۶	۱۲۵,۰۷۵	هزینه ۴ درصد کارهای سخت و زیان آور
۸۳,۱۳۷	۹۲,۸۱۱	مواد غیر مستقیم
۹۵,۲۲۴	۱۳۰,۰۲۱	استهلاک
۱,۰۵۶,۷۵۹	۷۹۸,۸۴۳	۶-۳ گاز مصرفی
۲۲۳,۴۴۶	۴۵۰,۹۹۸	۶-۴ برق مصرفی
۲۲,۸۱۱	۳۷,۷۶۸	بیمه و اجاره اموال
۳۰۲,۱۷۷	۴۴۷,۱۰۸	تعمیر و نگهداری
۱,۷۶۶,۱۰۱	۲,۳۰۸,۲۸۳	۷-۲ انتقال از مراکز خدماتی
۱۰,۵۷۸	۶۴,۱۲۴	سایر
<b>۴,۹۷۸,۳۳۶</b>	<b>۵,۸۱۱,۸۲۷</b>	
<b>(۲۳۶,۹۰۴)</b>	<b>۸۴۴,۱۷۷</b>	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
<b>۴,۷۴۱,۴۳۲</b>	<b>۶,۶۵۶,۰۰۴</b>	بهای تمام شده ساخت
<b>(۴۴,۷۰۳)</b>	<b>۳۹,۱۴۰</b>	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
<b>۵۱۷,۳۶۴</b>	<b>۶۳۶,۴۶۴</b>	بهای پاکت مصرفی
<b>۵,۲۱۴,۰۹۳</b>	<b>۷,۳۳۱,۶۰۹</b>	

۶-۱- مواد اولیه مورد نیاز شرکت عمدتاً از طریق استخراج از زمین های ملکی شرکت ( معدن آهن، معدن آهک و ... تحت تملک شرکت) تامین می گردد.

۶-۲- افزایش کمتر از افزایشات سالانه حقوق دستمزد پرسنل فروش بدلیل بازنشستگی تعدادی از پرسنل آن واحدها و عدم جایگزینی نفرات جدید و افزایش بیشتر از افزایشات سالانه حقوق دستمزد پرسنل اداری بدلیل تبدیل وضعیت تعدادی از پرسنل آن واحد در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۶-۳- کاهش هزینه گاز مصرفی نسبت به دوره میانی مشابه بدلیل اعمال تعدیل کاهشی نرخ گاز سال قبل در هزینه گاز مصرفی دوره جاری می باشد.

۶-۴- افزایش هزینه برق مصرفی نسبت به دوره میانی مشابه بدلیل افزایش نرخ برق مصرفی دوره جاری می باشد.

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی سالانه	میزان تولید محصولات
تن	تن	تن	تن	
۱,۰۳۵,۵۱۹	۸۳۵,۷۳۵	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تولید کلینکر
۱,۰۸۷,۶۳۳	۱,۰۶۰,۶۰۳	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تولید سیمان

۶-۷- برنامه ظرفیت عملی بر اساس بودجه تولید ارائه شده توسط واحدهای فنی با در نظر گرفتن برنامه های تعمیرات در شرایط عادی تعیین شده است.

۶-۸- علت کاهش تولید کلینکر در دوره جاری نسبت به دوره مشابه سال قبل افزایش توقفات کوره بدلیل قطعی برق می باشد.

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	۷- هزینه های فروش اداری و عمومی
			<b>هزینه های فروش و توزیع:</b>
۳۲,۳۳۲	۳۳,۱۱۵	۶-۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۳,۷۱۳	۳۴,۵۳۶	۷-۱	هزینه کارمزد فروش کالا در بورس
۷۱۸	۳۱۸		حمل و نقل
۲۷۷	۷۲۷		هزینه شرکت در نمایشگاه و تبلیغات
۱۴۷	۴۵۶		استهلاک
۸,۱۹۷	۳۰,۶۵۶		سایر ( ارقام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش و توزیع )
۱۳,۷۵۹	۱۳,۴۴۹	۷-۲	انتقالی از مراکز خدماتی
<b>۷۹,۱۴۳</b>	<b>۱۱۳,۲۵۷</b>		
			<b>هزینه های اداری و عمومی:</b>
۲۱۸,۷۱۹	۳۲۲,۹۰۳	۶-۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۹,۰۸۳	۲۱,۳۰۸		هزینه سفر و مخارج و ایاب و ذهاب
۶,۸۹۷	۱۲,۷۰۷		هزینه تعمیر و نگهداری دارایی ها
۲,۹۴۳	۴,۸۰۹		استهلاک
۱,۷۵۴	۲,۶۱۰		حق حضور در جلسات اعضاء هیئت مدیره
۱,۱۰۹	۲,۴۸۵		حق الزحمه حسابرس و بازرس قانونی
۷۸۷	۶۳		هزینه شرکت در نمایشگاه و تبلیغات
۷۸۱	۲,۲۲۹		هزینه پذیرایی و جشن ها
۶۳۱	۸۵۸		خدمات حرفه ای و مشاوره ای
۲۳۴	۸۲		حق عضویت در سازمانها و مجامع
۲۵,۲۹۲	۳۴,۷۵۱		هزینه ۳ و ۴ در هزار اتاق بازرگانی
۴۷,۲۳۲	۹۹,۶۵۸		سایر ( ارقام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری و عمومی )
۶۳,۵۶۴	۷۷,۵۷۳	۷-۲	انتقالی از مراکز خدماتی
<b>۳۷۹,۰۲۶</b>	<b>۵۸۲,۰۳۵</b>		
<b>۴۵۸,۱۶۹</b>	<b>۶۹۵,۲۹۲</b>		

۷-۱- افزایش هزینه کارمزد فروش کالا در بورس بدلیل افزایش مبلغ فروش بورسی محصولات می باشد.

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۷- هزینه های مراکز خدماتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
۲۳۶.۵۴۹	۳۲۸.۵۱۲	هزینه تعمیر و نگهداری
۹۲۸.۹۶۶	۱.۱۳۷.۷۱۴	۶-۲ حقوق و دستمزد و مزایا
۲۷.۳۸۶	۴۵.۱۷۸	هزینه استهلاک
۲۶۴.۱۸۷	۲۷۶.۲۱۰	بازخرید سنوات خدمت
۱۵۲.۸۵۴	۱۸۸.۸۷۶	حق بیمه سهم کارفرما
۸۰.۹۲۶	۸۷.۷۶۶	هزینه بیمه حوادث ، سخت و زیان آور
۹۵.۸۶۴	۱۷۴.۷۹۶	هزینه اجاره ماشین آلات ، ابزارآلات و وسایل نقلیه
۱۲.۰۰۱	۱۲.۰۳۸	ملزومات و سوخت مصرفی
۲۴.۵۱۷	۴۰.۳۸۴	هزینه ایمنی و بهداشت و مسئولیت مدنی
۸.۶۸۲	۱۶.۲۲۹	هزینه تلفن، اینترنت و خدمات کامپیوتری
۱.۱۴۷	۲.۵۸۹	برق مصرفی
۵.۳۶۲	۴.۹۲۸	بیمه وسایل نقلیه و اموال
۷۹.۹۷۰	۱۴۴.۱۶۱	هزینه کانتینر
۵۸.۷۹۳	۸۴.۵۲۵	سایر هزینه های سربار
<b>۱.۹۷۷.۲۰۴</b>	<b>۲.۵۴۳.۹۰۵</b>	
		کسرمی شود: (تسهیم به مراکز ذیل)
(۱.۷۶۶.۱۰۱)	(۲.۳۰۸.۲۸۳)	انتقال به سربار تولید
(۱۳۳.۷۸۰)	(۱۴۴.۶۰۰)	انتقال به معدن (مواد مستقیم مصرفی)
(۱۳.۷۵۹)	(۱۳.۴۴۹)	انتقالی به فروش از خدماتی
(۶۳.۵۶۴)	(۷۷.۵۷۳)	انتقالی به اداری از خدماتی
*	*	

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	۸- سایر درآمدها و هزینه ها
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
-	۵۰۸,۲۷۸	۸-۱	تعدیل هزینه گاز سال ۱۴۰۲
(۹۲)	۱۱۴,۵۶۶		سود و (زیان) ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۱۴,۸۹۶	-		درآمد حاصل از جرائم تاخیر در قراردادها
<u>۱۴,۸۰۴</u>	<u>۶۲۲,۸۴۴</u>		

۸-۱- مبلغ مزبور بابت تعدیل قبوض گاز مصرفی سال ۱۴۰۲ بر اساس نامه شماره ۲۸۵۰۷۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۹ معاون امور حقوقی و مجلس منضم

به ابلاغیه شماره ۱۴۳۳۱۱۰۰۰۴۲۲۱۷۰۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۱ شعبه اجرای احکام هیات دیوان عدالت اداری می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	۹- هزینه های مالی
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۱۴۷,۴۳۲	۳۸۸,۵۱۵		بهره تسهیلات دریافتی از بانکها
(۴۰,۲۷۴)	(۱۵۳,۷۱۲)	۲۹	سود سپرده سرمایه گذاری مسدودی
۱۰۷,۱۵۸	۲۳۴,۸۰۳		خالص بهره تسهیلات دریافتی
.	۳,۱۲۷		هزینه بیمه و کارشناسی تسهیلات دریافتی
<u>۱۰۷,۱۵۸</u>	<u>۲۳۷,۹۳۰</u>		

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۴۱۲,۵۲۵	۷۰۱,۵۹۳	۱۰-۱	سود سپرده های بانکی
۱۴۸,۵۱۰	۱۶۷,۱۹۷	۱۰-۲	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱۵۷,۳۲۸	۲۵۵,۲۹۶	۱۰-۲	سود سهام مصوب مجامع، سرمایه گذاری در سهام شرکت وابسته
۱,۹۵۳	۸,۰۰۰	۱۰-۳	درآمد حاصل از اجاره
(۳,۶۳۹)	(۶,۰۸۶)		سایر درآمدها و هزینه ها
<u>۷۱۶,۶۷۸</u>	<u>۱,۱۲۶,۰۰۰</u>		جمع سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی جداگانه
(۱۵۷,۳۲۸)	(۲۵۵,۲۹۶)		آثار ناشی از بکارگیری ارزش ویژه
<u>۵۵۹,۳۵۰</u>	<u>۸۷۰,۷۰۳</u>		سود سهام شرکت وابسته
			جمع سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی مجموعه

۱۰-۱- سود سپرده های بانکی عمدتاً مربوط به سود گواهی سپرده های بانکی (بشرح یادداشت ۱-۲۰) می باشد.

۱۰-۲- سود فوق عمدتاً مربوط به سود سهام مصوب مجامع شرکتهای سیمانی فارس نو، زنجان، فارس می باشد.

۱۰-۳- درآمد مزبور بابت اجاره دفتر تهران و انبار شرکت می باشد.

**شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم**

(مبالغ به میلیون ریال)

صورت های مالی جداگانه		صورت های مالی مجموعه		
صورت های مالی جداگانه	صورت های مالی جداگانه	صورت های مالی مجموعه	صورت های مالی مجموعه	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۳,۵۶۰,۷۱۰	۵,۹۳۵,۳۸۰	۳,۵۶۰,۷۱۰	۵,۹۳۵,۳۸۰	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۴۶۳,۵۵۵)	(۹۲۷,۶۰۴)	(۴۶۳,۵۵۵)	(۹۲۷,۶۰۴)	اثر مالیاتی
۳,۰۹۷,۱۵۵	۵,۰۰۷,۷۷۶	۳,۰۹۷,۱۵۵	۵,۰۰۷,۷۷۶	
۶۰۹,۵۱۹	۸۸۸,۰۷۰	۶۲۲,۴۰۰	۸۶۲,۷۶۸	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
(۲,۶۴۲)	(۳۸۳)	(۲,۶۴۲)	(۳۸۳)	اثر مالیاتی
۶۰۶,۸۷۷	۸۸۷,۶۸۷	۶۱۹,۷۵۸	۸۶۲,۳۸۵	
۴,۱۷۰,۲۲۹	۶,۸۲۳,۴۴۹	۴,۱۸۳,۱۱۰	۶,۷۹۸,۱۴۷	سود خالص
(۴۶۶,۱۹۷)	(۹۲۷,۹۸۶)	(۴۶۶,۱۹۷)	(۹۲۷,۹۸۶)	اثر مالیاتی
۳,۷۰۴,۰۳۲	۵,۸۹۵,۴۶۳	۳,۷۱۶,۹۱۳	۵,۸۷۰,۱۶۱	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۷,۷۸۶,۸۴۸)	(۸,۰۷۹,۷۷۴)	(۷,۷۸۶,۸۴۸)	(۸,۰۷۹,۷۷۴)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
۱,۰۹۲,۲۱۳,۱۵۲	۱,۰۹۱,۹۲۰,۲۲۶	۱,۰۹۲,۲۱۳,۱۵۲	۱,۰۹۱,۹۲۰,۲۲۶	

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منقوبات	ابزار آلات	مستحقات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۳.۸۹۸	۹۹۳.۴۲۵	۴۹۳.۲۹۶	۱۱۳.۶۳۵	۱۷۶.۸۴۱	۷۵.۶۲۲	۵۰.۷۶۵	۵.۵۲۳.۸۰۷	۷۵.۶۹۵	۳۹۰.۴۵۲	۵۴.۹۵۱	۶.۰۴۴.۹۰۵
افزایش	۰	۵۰.۴۷	۳۸.۱۲۱	۱۲.۲۹۲	۲۷.۲۸۹	۱۲.۵۹۱	۵.۷۹۴	۴۸۲.۵۴۸	۱۴۶.۶۳۰	۵۰.۳۶۰	۰	۶۷۹.۵۳۸
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶.۹۴۳	۰	(۱۷۳.۸۹۳)	(۳۰.۵۰)	۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳.۸۹۸	۹۹۸.۴۷۲	۵۳۱.۴۱۷	۱۲۵.۹۲۷	۲۰۴.۱۳۱	۸۸.۲۱۳	۵۶.۵۵۹	۶.۱۸۳.۲۹۹	۲۲۲.۳۲۵	۲۶۶.۹۱۹	۵۱.۹۰۱	۶.۷۲۴.۴۴۳
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته	۰	۵۱۶.۵۶۲	۲۳۹.۹۲۲	۵۰.۴۷۴	۸۰.۲۰۲	۳۷.۶۵۵	۳۷.۷۶۲	۲.۴۳۷.۷۰۱				۲.۴۳۷.۷۰۱
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۰	۱۵.۹۹۳	۱۶.۵۷۶	۶.۵۶۶	۱۲.۶۴۱	۶.۱۹۳	۱.۲۶۶	۱۶۷.۴۴۰				۱۶۷.۴۴۰
استهلاک	۰	۵۳۲.۵۵۵	۲۵۶.۵۰۹	۱.۵۸۳.۳۱۹	۵۷.۰۴۰	۹۲.۸۴۳	۳۹.۰۲۸	۲.۶۰۵.۱۴۱				۲.۶۰۵.۱۴۱
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۴۶۵.۹۱۷	۲۷۴.۹۰۸	۱.۵۸۳.۳۱۹	۵۷.۰۴۰	۹۲.۸۴۳	۳۹.۰۲۸	۲.۶۰۵.۱۴۱				۲.۶۰۵.۱۴۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳.۸۹۸	۴۶۵.۹۱۷	۲۷۴.۹۰۸	۲.۵۹۱.۳۶۳	۱۱۱.۲۸۸	۴۴.۳۶۵	۱۷.۵۳۱	۳.۵۷۸.۱۵۷	۲۲۲.۳۲۵	۲۶۶.۹۱۹	۵۱.۹۰۱	۴.۱۱۹.۳۰۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲	۳.۸۹۸	۴۷۶.۸۶۳	۲۵۳.۳۶۳	۲.۱۴۱.۲۱۱	۹۶.۶۳۹	۳۷.۹۶۷	۱۳.۰۰۳	۳.۰۸۶.۱۰۶	۷۵.۶۹۵	۳۹۰.۴۵۲	۵۴.۹۵۱	۳.۶۰۷.۲۰۴
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۳.۸۹۸	۸۰۰.۵۶۴	۴۰۲.۳۰۱	۲.۰۷۱۰.۸۰۴	۱۱۴.۰۱۵	۵۴.۴۶۲	۳۹.۳۹۱	۴.۱۸۷.۰۱۳	۷۹.۹۹۶	۱۰۰.۳۱۳	۴۶.۳۰۰	۴.۴۱۳.۶۲۱
افزایش	۰	۵۵۱۷	۷.۵۶۰	۲۶۰.۳۱۷	۳۱.۷۳۲	۷.۲۵۵	۲۳۲	۳۱۶.۸۷۹	۶۶.۷۷۳	۱۸۱.۳۲۱	۸.۹۶۸	۵۷۳.۹۴۱
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۱۶۹.۸۱۰	۱.۸۱۲	۱.۸۱۲	۲۵.۷۲۴	۰	۰	۰	۲۰.۹۶۹۶	(۱۴۴.۰۵۷)	(۶۱.۱۱۳)	(۴.۵۲۶)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳.۸۹۸	۹۷۵.۸۹۱	۴۱۱.۶۷۳	۲.۹۹۶.۸۴۵	۷۸.۱۹۲	۶۱.۷۱۸	۳۹.۶۲۳	۴.۷۱۳.۵۸۷	۲.۷۱۲	۲۲۰.۵۲۱	۵۰.۷۴۲	۴.۹۸۷.۵۶۲
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته	۰	۴۸۹.۹۳۰	۲۱۲.۵۸۴	۱.۳۲۱.۴۴۶	۴۲.۰۷۲	۳۰.۱۲۳	۳۶.۳۳۱	۲.۱۹۳.۷۳۷				۲.۱۹۳.۷۳۷
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۰	۱۲.۰۶۱	۱۳.۵۲۸	۶۹.۵۲۸	۳.۳۲۲	۸.۲۴۵	۶۶۶	۱۱۱.۱۶۸				۱۱۱.۱۶۸
استهلاک	۰	۵۰.۱۹۹۱	۲۲۶.۱۱۲	۱.۳۹۰.۹۷۴	۴۵.۲۹۴	۶۹.۴۹۵	۳۳.۹۴۰	۲.۳۰۴.۹۰۵				۲.۳۰۴.۹۰۵
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۴۷۳.۹۰۰	۱۸۵.۵۶۱	۱.۶۰۵.۸۷۱	۳۲.۷۹۸	۷۶.۲۵۲	۲.۶۲۵	۲.۴۰۸.۶۸۲	۲.۷۱۲	۲۲۰.۵۲۱	۵۰.۷۴۲	۲.۶۸۲.۶۵۷

۱۲-۱- اسناد مالکیت ۱۶ فقره مبیاعه نامه زمین چله خانه علیا (داخل کارخانه) به شرح ردیف اول جدول ذیل در مراحل اخذ سند مالکیت تک برگی بوده و ردیفهای ۲ و ۳ جدول ذیل بعنوان زمین معدن آهن و پوزولان می باشد که در مرحله تهیه نقشه Utm جهت اخذ سند تک برگ می باشد. همچنین اسناد مالکیت ساختمان دفتر تبریر بابت دریافت تسهیلات ( یادداشت ۲۹ صورتهای مالی ) در رهن بانک می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

عنوان	مترائ - متر مربع	ارزش دفتری
۱۶ فقره مبیاعه نامه زمین چله خانه علیا (داخل کارخانه)	۱۸۲۲۷۳	۱.۵۹۹
۱۷ فقره مبیاعه نامه زمین معدن آهن جویند اهر	۹۸۴۶۲	۵۸۳
۳۰ فقره مبیاعه نامه زمین معدن پوزولان کلاش	۱۰۵۹۷	۵۲۶
	۲۹۱.۲۳۲	۲.۷۰۸

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲-۲- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۴۸,۵۳۲ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۲-۳- اضافات ساختمان در طی دوره مالی مربوط به تکمیل و بهره برداری ساختمان انبار ناریه می باشد.

۱۲-۴- اضافات دارایی های ثابت عمدتاً بابت تعمیرات اساسی ماشین آلات ، ساختمانها و تاسیسات می باشد.

۱۲-۵- اداره منابع طبیعی به استناد برگ تشخیص صادره در سال ۴۵ نسبت به قسمت هایی از قراء چله خانه علیا و سفلی نسبت به ابطال اسناد رسمی اراضی خاک رس شرکت به مساحت تقریبی ۶۰۰هکتار که در سالهای ۴۶ و ۵۵ خریداری شده است اقدام نموده که دفاعیات شکلی و ماهوی در خصوص پرونده انجام گردیده و با تعدیل خواسته به قسمتی از اراضی به مقدار ۴۵۱ هکتار پرونده به قرار کارشناسی ارجاع شد که توسط کارشناس اول در حدود ۶۷ هکتار از اراضی شرکت ، ملی گزارش گردید ، با اعتراض به نظریه پرونده به هیئت سه نفره ارجاع که با انجام دفاعیات لازم نظریه هیئت کاملاً به نفع شرکت صادر شد. با اعتراض اداره منابع طبیعی پرونده به هیئت کارشناسی ۵ نفره با ترکیب ثبت و کشاورزی ارجاع شده که به علت اخذ سند مالکیت از طرف منابع طبیعی در اثنای رسیدگی نتیجه کارشناسی از طرف ۳ نفر از کارشناسان ثبتی به مقدار ۴۵۱ هکتار و از طرف ۲ نفر از کارشناسان کشاورزی هیئت به مقدار ۱۰ هکتار بر علیه شرکت صادر شده که نسبت به نظریه اعتراض شده و در جریان می باشد. ضمناً به علت اخذ سند مالکیت معارض از طرف اداره منابع طبیعی جهت ابطال اسناد صادره به نام دولت متقابلاً اقدام به طرح دعوی بر علیه منابع طبیعی شده که در شعبه ویژه محاکم استان آذربایجان شرقی ثبت و در جریان رسیدگی می باشد.

۱۳- دارایی های نامشهود

دانش فنی	حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزار رایانه ای	جمع	(مبالغ به میلیون ریال)
۱۲۳,۲۷۰	۱۲,۹۳۸	۲۸,۵۶۵	۱۶۴,۷۷۳	بهای تمام شده:
.	.	.	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۱۲۳,۲۷۰	۱۲,۹۳۸	۲۸,۵۶۵	۱۶۴,۷۷۳	افزایش
				مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۸۶,۰۸۷	.	۱۲,۳۱۶	۹۸,۴۰۳	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۱۲,۵۲۹	.	۲,۹۱۵	۱۵,۴۴۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۹۸,۶۱۶	.	۱۵,۲۳۱	۱۱۳,۸۴۷	استهلاک
۲۴,۶۵۴	۱۲,۹۳۸	۱۳,۳۳۳	۵۰,۹۲۵	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۳۷,۱۸۳	۱۲,۹۳۸	۱۶,۲۴۸	۶۶,۳۷۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۲۳,۲۷۰	۱۲,۹۳۸	۲۷,۹۰۱	۱۶۴,۱۰۹	بهای تمام شده:
	.	۶۶۴	۶۶۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۱۲۳,۲۷۰	۱۲,۹۳۸	۲۸,۵۶۵	۱۶۴,۷۷۳	افزایش
				مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۶۱,۴۳۳	.	۶,۶۲۵	۶۸,۰۵۸	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۱۲,۵۶۳	.	۲,۸۷۸	۱۵,۴۴۱	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۷۳,۹۹۶	.	۹,۵۰۳	۸۳,۴۹۹	استهلاک
۴۹,۲۷۴	۱۲,۹۳۸	۱۹,۰۶۲	۸۱,۲۷۴	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴- سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۶۰,۸۶۷	۱۶۰,۸۶۷	شرکت اصلی	(مبالغ به میلیون ریال)
۱۴-۱	۴۵۴,۱۶۶	۴۷۹,۴۶۸	۱۶۰,۸۶۷	۱۶۰,۸۶۷	سرمایه گذاری در سهام شرکت سیمان زنجان (سهامی خاص)	مجموعه به روش ارزش ویژه
	۴۵۴,۱۶۶	۴۷۹,۴۶۸	۱۶۰,۸۶۷	۱۶۰,۸۶۷		شرکت اصلی

۱۴-۱- اطلاعات مربوط به واحدهای تجاری وابسته بااهمیت در پایان دوره گزارشگری مالی به شرح زیر است:

نام شرکت وابسته	فعالیت اصلی	محل شرکت و فعالیت آن	نسبت مالکیت/ حق رای
سیمان زنجان (سهامی خاص)	تولید سیمان	زنجان	۴۲,۹٪
			۴۲,۹٪

۱۴-۱-۱- سرمایه گذاری در شرکت سیمان زنجان (شرکت وابسته) مشمول اعمال روش ارزش ویژه می باشد. گردش سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته به روش ارزش ویژه به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	(مبالغ به میلیون ریال)
مانده ابتدای سال دوره	۴۷۹,۴۶۸	۳۷۰,۵۴۶	
سود سال دوره	۲۲۹,۹۹۴	۲۶۶,۲۵۰	
تقسیم سود	(۲۵۵,۲۹۶)	(۱۵۷,۳۲۸)	
سهام مجموعه از خالص دارایی	۴۵۴,۱۶۶	۴۷۹,۴۶۸	

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴-۲- خلاصه اطلاعات مالی شرکت وابسته

۱۴-۲-۱- خلاصه اطلاعات مالی شرکت وابسته فوق مستخرج شده از صورتهای مالی بررسی اجمالی نشده شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ آن شرکت، به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۳,۶۲۰,۰۹۶	۳,۵۹۸,۸۰۵	دارایی های جاری
۱,۱۸۱,۸۹۵	۲,۰۹۲,۸۱۹	دارایی های غیر جاری
۳,۲۱۹,۲۱۸	۴,۰۰۲,۵۳۵	بدهی های جاری
۵۰۹,۱۸۲	۶۷۴,۴۸۰	بدهی های غیر جاری
۱,۰۷۳,۵۹۱	۱,۰۱۴,۶۰۹	حقوق مالکانه
۴,۶۲۲,۴۳۱	۳,۳۵۶,۰۷۹	درآمدهای عملیاتی
۷۱۲,۵۴۹	۶۵۵,۴۶۵	سود عملیات در حال تداوم
۶۲۰,۶۳۰	۵۳۶,۱۴۳	سود خالص
۱۵۷,۳۲۸	۲۵۵,۲۹۶	سود دریافتی از شرکت وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۱,۰۷۳,۵۹۱	۱,۰۱۴,۶۰۹	خالص دارایی ها
۴۶۰,۵۴۸	۴۳۵,۲۴۶	سهم مجموعه از خالص دارایی ها

۱۵- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت اصلی		یادداشت
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۶۱۸,۵۵۳	۶۱۸,۵۵۳	۱۵-۱
۶۱۸,۵۵۳	۶۱۸,۵۵۳	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای

۱۵-۲- سرمایه گذاری در سایر شرکتهای :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده		
۹۸۹,۱۵۱	۳۵۴,۶۳۸	۱,۱۶۳,۲۷۹	۳۵۴,۶۳۸	۳۵۴,۶۳۸	۲,۳۷	۱۱,۸۸۴,۵۵۰
۴۷۴,۲۲۱	۱۵۲,۷۸۴	۴۶۷,۹۵۲	۱۵۲,۷۸۴	۱۵۲,۷۸۴	۰/۷۲	۱,۶۷۶,۱۶۵
۲۶۸,۴۶۱	۱۰۱,۷۲۴	۵۶۱,۱۶۱	۱۰۱,۷۲۴	۱۰۱,۷۲۴	۰/۵۱	۲۵,۵۴۲,۱۳۰
۱۰	۱	۱۶	۱	۱	-	۸۸۴
۹۳۳	۸۴	۲,۲۳۳	۸۴	۸۴	-	۳۰۰,۵۷۶
۶۸	۱۰	۱۵۷	۱۰	۱۰	-	۳,۱۷۵
۹۲۱	۳۳	۷۹۴	۳۳	۳۳	-	۱۷,۸۴۰
۴۷	۵	۴۶	۵	۵	-	۱,۳۲۷
۱,۷۳۳,۸۱۱	۶۰۹,۲۷۸	۲,۱۹۵,۷۳۷	۶۰۹,۲۷۸	۶۰۹,۲۷۸		
سرمایه گذاری های سریع المعامله (بورسی و فرا بورسی):						
	۶,۹۲۳		۶,۹۲۳	۶,۹۲۳	۴/۹	۶,۹۲۳,۶۳۹
	۲,۱۰۰		۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۰/۰۷	۲,۱۰۰,۰۰۰
	۱۴۰		۱۴۰	۱۴۰	۳/۴۴	۱,۳۹۵
	۹۱		۹۱	۹۱	۱/۳	۹,۱۰۰
	۱۲		۱۲	۱۲	کمتر از ۱ درصد	۱۰,۰۰۰
	۱۰		۱۰	۱۰	کمتر از ۱ درصد	۹,۹۳۵
	۹,۲۷۵		۹,۲۷۵	۹,۲۷۵		
	۶۱۸,۵۵۳		۶۱۸,۵۵۳	۶۱۸,۵۵۳		
سایر شرکتهای:						
	۶,۹۲۳		۶,۹۲۳	۶,۹۲۳	۴/۹	۶,۹۲۳,۶۳۹
	۲,۱۰۰		۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۰/۰۷	۲,۱۰۰,۰۰۰
	۱۴۰		۱۴۰	۱۴۰	۳/۴۴	۱,۳۹۵
	۹۱		۹۱	۹۱	۱/۳	۹,۱۰۰
	۱۲		۱۲	۱۲	کمتر از ۱ درصد	۱۰,۰۰۰
	۱۰		۱۰	۱۰	کمتر از ۱ درصد	۹,۹۳۵

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۶- سایر دریافتنی ها	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۶-۱ دریافتنی های کوتاه مدت
۰	۴۱۱،۱۶۵	۱۶-۱-۱	سایر دریافتنی ها:
۶۷،۲۲۹	۶۶،۰۲۲		حساب های دریافتنی:
۹۷،۰۳۹	۷۷،۰۵۸		گاز منطقه ای صوفیان
۱۴،۷۴۷	۶،۰۹۵		حسابهای دریافتنی کارکنان
۹۹،۹۷۱	۷۹،۷۹۹	۱۶-۱-۲	شرکتها و ادارات و بانکها
۳۳،۰۱۹	۲۵۸،۳۱۲	۱۶-۱-۳	شرکتها و ادارات / اشخاص وابسته
۵۴،۹۰۸	۴۰،۴۲۶		صندوق بازارگردانی صبا تامین
<b>۳۶۶،۹۱۳</b>	<b>۹۳۸،۸۷۷</b>		حسابها و سود سهام دریافتنی
			سپرده های موقت

۱-۱-۱۶- مبلغ مطالبات از گاز منطقه ای صوفیان بابت تعدیل نرخ گاز مصرفی سال ۱۴۰۲ می باشد.

۱-۲-۱۶- مبلغ مطالبات از صندوق بازارگردانی از بابت وجوه پرداختی جهت اعمال بازارگردانی سهام شرکت در بازار بورس می باشد .

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۶-۱-۳ دریافتنی های کوتاه مدت	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
۰	۲۵۵،۴۰۴	۳۴-۳	سود سهام دریافتنی/ اشخاص وابسته
۳۳،۰۱۹	۲،۹۰۸	۳۴-۳	سایر اشخاص
<b>۳۳،۰۱۹</b>	<b>۲۵۸،۳۱۲</b>		

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۶-۲ دریافتنی های بلند مدت:	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	حساب های دریافتنی:	
۲۲،۶۱۴	۱۴،۴۹۱	حصه بلند مدت وام ضروری کارکنان	
<b>۲۲،۶۱۴</b>	<b>۱۴،۴۹۱</b>		

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۷- سایر دارایی ها	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سپرده نزد دادگستری	
۱۲۰	۱۲۰		
<b>۱۲۰</b>	<b>۱۲۰</b>		

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۱,۰۶۱	۱,۰۶۱	پیش پرداخت های خارجی: سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۱,۰۶۱	۱,۰۶۱	
۴۵۱,۲۸۰	۱۲۵,۹۴۹	پیش پرداخت های داخلی: خرید لوازم بسته بندی و پاکت
۱۹۹,۸۷۸	۱۴۸,۰۵۰	خرید آجر و مواد نسوز و گلوله
۱۴۶,۸۸۵	۱۲۶,۰۵۱	خرید لوازم و قطعات یدکی
۴۸,۲۳۹	۸۷,۲۶۰	خرید مواد سوختی
.	.	خرید مواد اولیه
۷۷۳	۳۰,۱۵	بیمه داراییها
۶,۷۹۹	.	پیش پرداخت/ اشخاص وابسته
۵۸,۱۲۳	۴۱,۹۵۸	سایر
۹۱۱,۹۷۸	۵۳۲,۲۸۱	
۹۱۳,۰۳۹	۵۳۳,۳۴۳	

- ۱۸-۱- پیش پرداختهای مزبور مربوط به پیش پرداخت خرید پاکت از شرکت افزایش می باشد.
- ۱۸-۲- پیش پرداختهای مزبور عمدتاً مربوط به پیش پرداخت خرید آجر نسوز از شرکت فرآورده های نسوز آذر شهاب تبریز و پیش پرداخت خرید گلوله و سیلیس از شرکت ایران ذوب می باشد
- ۱۸-۳- پیش پرداختهای مزبور مربوط به پیش پرداخت خرید مازوت و گازوئیل از شرکت پالایش و پخش فرآورده های نفتی می باشد
- ۱۸-۴- پیش پرداختهای مزبور عمدتاً از بابت پیش پرداخت قرارداد آقای نقی علیزاده وکیل پرونده منابع طبیعی و گروه پارس انرژی تخت جمشید بابت خرید برق از طریق بوس و پیش پرداخت خرید مواد منفجره از شرکتهای صنایع هفت تیر و صنایع زین الدین مکی باشد.

۱۹- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۱,۴۹۲,۵۷۰	۱,۷۷۰,۱۹۸	قطعه و لوازم یدکی
۱۷۹,۳۰۵	۳۳۲,۶۷۴	مواد بسته بندی
۱,۳۴۴,۹۰۷	۵۰۰,۷۲۹	کالای در جریان ساخت
۱,۱۱۵,۸۹۵	۱,۵۳۷,۴۳۴	مواد اولیه
۹۷,۱۹۳	۵۸,۰۵۲	کالای ساخته شده
۲۲۵,۰۴۸	۴۱۲,۳۱۴	سایر موجودی ها
۴,۴۵۴,۹۱۷	۴,۶۱۱,۴۰۲	

- ۱۹-۱- موجودی مواد بسته بندی، محصولات، قطعات و لوازم یدکی و سایر موجودی های انبار در تاریخ صورت وضعیت مالی تا سقف ۴,۷۹۴,۷۹۷ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است .
- ۱۹-۲- کالای در جریان ساخت به مقدار ۱۵۷,۸۲۸ تن شامل ۸۰,۸۶۷ تن کلینکر ، ۶۰,۳۰۷ تن کالای در جریان مرحله سنگ شکن و ۱۶,۶۵۴ تن کالای در جریان ساخت مرحله آسیاب مواد خام می باشد.
- ۱۹-۳- مواد اولیه به مقدار ۱,۶۸۴,۶۹۸ تن می باشد که عمدتاً مقدار ۱,۰۵۹,۸۹۰ تن سنگ آهک ، ۱۲۳,۶۱۵ تن سنگ آهن و ۱۵۰,۰۵۹ تن سنگ گچ می باشد.
- ۱۹-۴- کالای ساخته شده به مقدار ۱۴,۱۳۰ تن مربوط به موجودی سیمان سیلوهای سیمان می باشد.

**شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت**

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
	۴,۲۲۷,۲۰۰	۴,۷۹۱,۱۴۰	۲۰-۱	گواهی سپرده بانک صادرات شعبه استاد شهریار تبریز
	۷۷۷,۰۰۰	۱,۱۱۹,۲۰۰	۲۰-۱	گواهی سپرده بانک گردشگری شعبه مرکزی تبریز
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۱	گواهی سپرده بانک ملت شعبه ابن سینای تبریز
	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۲۰-۱	گواهی سپرده بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی تبریز
	۱۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰-۱	گواهی سپرده بانک تجارت شعبه شریعتی تبریز
	<b>۷,۲۱۴,۲۰۰</b>	<b>۷,۳۵۰,۳۴۰</b>		
	(۱,۱۶۸,۴۰۰)	(۱,۱۶۸,۴۰۰)		سپرده های مسدودی تسهیلات دریافتی
	<b>۶,۰۴۵,۸۰۰</b>	<b>۶,۱۸۱,۹۴۰</b>		

۲۰-۱- مبلغ مزبور مربوط به سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی ۱,۱۱۹ میلیارد ریال با نرخ های سود ۳۰٪ علی الحساب از بانک گردشگری و مابقی ۲۶٪ از بانکهای صادرات، ملت، تجارت و رفاه می باشد که درآمد سود آنها در یادداشت ۱۰ صورت های مالی شناسایی شده است.

**۲۱- موجودی نقد**

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	۴۶۶,۶۶۲	۱,۱۲۹,۳۲۱	موجودی نزد بانک ها - ریالی
	۱۴۵,۷۱۰	۵۷۹,۸۷۳	موجودی نزد بانک ها - ارزی
	<b>۶۱۲,۳۷۲</b>	<b>۱,۷۰۹,۱۹۵</b>	

**۲۲- سرمایه**

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱,۱۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۸٪	۶۳۵,۰۷۳,۷۵۴	۵۸٪	۶۳۵,۰۷۳,۷۵۴	سرمایه گذاری سیمان تامین
۷٪	۷۶,۲۳۱,۷۳۸	۷٪	۷۶,۲۳۱,۷۳۸	سیمان فارس و خوزستان
۲٪	۱۸,۶۳۴,۹۵۰	۲٪	۱۸,۶۳۴,۹۵۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیشتاز
۰٪	-	۱٪	۱۵,۳۱۹,۳۷۶	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
۱٪	۱۳,۴۶۹,۶۶۲	۱٪	۱۳,۴۶۹,۶۶۲	سیمان داراب
۱٪	۱۲,۵۸۴,۲۴۲	۱٪	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما
۱٪	۱۰,۹۴۰,۶۲۶	۱٪	۱۰,۹۴۰,۶۲۶	سیمان ارومیه
۳۰٪	۳۳۳,۰۶۵,۰۲۸	۲۹٪	۳۱۷,۸۲۹,۸۹۴	سایرین (کمتر ۵ درصد)
<b>۱۰۰</b>	<b>۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

**شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۲۳- اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه، مبلغ ۱۱۰،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 نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

**۲۴- سهام خزانه**

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	
۱۱۰،۸۳۷	۵،۴۲۱،۰۸۳	۱۱۸،۳۶۰	۵،۳۲۷،۹۱۴	مانده ابتدای سال/ دوره
۳۲،۲۹۸	۹۵۹،۲۱۲	۲۰،۸۱۷	۴۸۰،۰۵۰	خرید طی دوره/ سال
(۲۴،۷۷۵)	(۱،۰۵۲،۳۸۱)	-	-	فروش طی دوره/ سال
<b>۱۱۸،۳۶۰</b>	<b>۵،۳۲۷،۹۱۴</b>	<b>۱۳۹،۱۷۷</b>	<b>۵،۸۰۷،۹۶۴</b>	مانده پایان دوره/ سال

**۲۴-۱- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند براساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد ( ۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل 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. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد.**

**۲۴-۲- سهام خانه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مربوط به سهام شرکت نزد صندوق بازارگردانی صبا تامین بوده و بر اساس مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار تهران توسط صندوق مزبور بازارگردانی می شود.**

**۲۴-۳- طبق قرارداد منعقد شده با بازارگردان (صندوق بازارگردانی صبا تامین)، عملیات بازارگردانی سهام شرکت از طریق صندوق مذکور و با تأمین نقدینگی آن به میزان ۱۴۳ میلیارد ریال در حال انجام است.**

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۱,۴۴۳,۳۳۸	۱,۵۶۷,۵۳۰	مانده در ابتدای دوره
(۱۰,۰۴۲)	(۳,۳۵۸)	پرداخت شده طی دوره
۳۷۳,۰۳۴	۳۹۸,۹۱۸	ذخیره تأمین شده
<u>۱,۸۰۶,۳۳۹</u>	<u>۱,۹۶۳,۰۹۱</u>	

۲۶- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	پرداختنی های کوتاه مدت:
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
			تجاری:
			حسابهای پرداختنی:
۸,۷۷۱	۸,۶۴۱	۳۴-۱	اشخاص وابسته
۳۲۶,۶۲۱	۴۲۴,۳۹۵	۲۶-۱	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
<u>۳۳۵,۳۹۲</u>	<u>۴۳۳,۰۳۷</u>		
			سایر پرداختنی ها:
			حساب های پرداختنی:
۸۸۷,۰۶۰	۱,۰۱۵,۲۴۰	۲۶-۲	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۳۷۱,۱۷۳	۷۷۴,۸۳۶	۲۶-۳	سازمان امور مالیاتی
۱۳۰,۱۵۷	۱۹۹,۳۰۱	۲۶-۴	سپرده های پرداختنی
۱۵۸,۵۸۸	۱۹۶,۲۸۴	۲۶-۵	سازمان تامین اجتماعی
۲۵,۶۴۳	۷۳,۲۴۶	۲۶-۶	اداره برق صوفیان
۴۱۷,۸۸۹	.		پایان کار پرسنل بازنشسته
۸۷,۵۱۸	.		اداره گاز صوفیان
۱۰,۱۴۹	۲۲,۶۸۳	۲۶-۷	سایر
<u>۲,۰۸۸,۱۷۸</u>	<u>۲,۳۸۱,۵۹۰</u>		
<u>۲,۴۲۳,۵۶۹</u>	<u>۲,۷۱۴,۶۲۷</u>		

۲۶-۱- حسابهای پرداختنی به تامین کنندگان به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۴۰,۰۰۰	.	فرآورده های نسوز دیرگداز ایران
۴۲,۸۱۲	۹۳,۹۱۸	پیمان راه صومعه دل
۱۹,۸۰۷	۴۱,۲۳۶	بیمه البرز
.	۳۹,۲۲۰	آران مهر آذربایجان
.	۳۲,۴۴۰	پیمانکاری آقازاده
۱۹,۷۹۳	۲۷,۴۲۸	شرکت فراز سازان پدیده شهریار
۶,۲۵۹	۲۵,۱۴۸	دریا نیلگون چی چست ارومیه
۱۱,۵۲۹	۱۴,۳۸۹	تیمور برجلو
۲۸,۱۶۳	۱,۶۲۱	علی اکبر بایبوردی
۱۸,۹۷۷	.	اروم ریخته گری فولاد سازان آلمان آباد
۱۷,۷۴۷	.	نیروگاه خلیج فارس (شرکت مدیریت تولید برق خلیج فارس)
۱۶,۱۰۷	.	تامین تجهیز آکسون خاورمیانه
۱۳,۱۳۶	.	ریخته های نسوز مهر
۱۱,۸۹۵	.	فناوران هواسان مبتکر
۱۰,۰۹۴	.	همیار صنعت آناهیتا
۵۰,۵۰۴	۱۳۵,۰۹۲	سایر
<u>۳۲۶,۶۲۱</u>	<u>۴۲۴,۳۹۵</u>	

۲۶-۲- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۵۱۷,۷۰۸	۵۹۴,۳۵۴	ذخیره ۴ درصد مشاغل سخت و زیان آور پرسنل
۱۳۴,۸۴۵	۱۱۴,۳۲۵	ذخیره مرخصی استفاده نشده پرسنل
۱۰۵,۵۰۲	۹۸,۳۶۰	ذخیره بهره برداری از معادن شرکت
۵۳,۵۶۶	۳۵,۱۹۰	سایر ذخایر پرداختنی پرسنل
۳۶,۷۷۱	۷۲,۸۲۳	ذخیره اتاق بازرگانی
۳۴,۴۳۸	۶۳,۴۳۸	ذخیره آب مصرفی
.	۳۵,۰۰۰	ذخیره فعالیت های دانش بنیان
۴,۲۳۰	۱,۷۵۰	سایر ذخایر
<u>۸۸۷,۰۶۰</u>	<u>۱,۰۱۵,۲۴۰</u>	

۲۶-۳- بدهی به سازمان امور مالیاتی عمدتاً شامل مالیات حقوق کارکنان ، مالیات و عوارض ارزش افزوده دوره اول و دوم سال جاری مورد گزارش می باشد .

۲۶-۴- سپرده های حسن انجام کار مزبور از بابت صورت وضعیت های دریافتی از پیمانکاران شرکت می باشد .

۲۶-۵- بدهی فوق از بابت بیمه حقوق پرسنل و سپرده مفاصا حساب بیمه پیمانکاران می باشد.

۲۶-۶- بدهی مزبور بابت قبوض برق مصرفی شهریور ماه ۱۴۰۳ می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی پرداخت شده اند .

۲۶-۷- بدهی فوق عمدتاً از بابت پیمانکاران شرکت می باشد.

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۷- مالیات پرداختنی

۲۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۳۷۶,۹۶۰	۱,۱۴۴,۸۳۵	مانده در ابتدای دوره
۴۶۶,۱۹۷	۹۲۷,۹۸۶	ذخیره مالیات عملکرد دوره
(۱۶۷,۳۹۲)	(۴۹۹,۷۲۶)	پرداختی طی دوره
۶۷۵,۷۶۵	۱,۵۷۳,۰۹۶	مانده پایان دوره

۲۷-۱-۱ طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیت‌های: بررسی بودن شرکت، سهام شناور بالای ۲۵ درصد، افزایش سود آوری، فروش محصولات در بورس کالا استفاده نموده است

۲۷-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

نوع تشخیص	مالیات					سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سال مالی
	مانده مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی			
رسیدگی به دفاتر- اعتراض شده	۱۴۵,۱۷۸	۱۴۵,۱۷۸	۳۷۶,۹۶۰	۰	۵۲۲,۱۳۸	۳۷۶,۹۶۰	۴,۰۷۳,۱۴۶	۱۴۰۱
رسیدگی به دفاتر	۹۹۹,۶۵۷	۴۹۹,۹۳۱	۴۹۹,۷۲۶	۰	۰	۹۹۹,۶۵۷	۶,۲۲۳,۸۴۵	۱۴۰۲
رسیدگی نشده	۰	۹۲۷,۹۸۶	۰	۰	۰	۹۲۷,۹۸۶	۵,۷۳۴,۱۱۴	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	۱,۱۴۴,۸۳۵	۱,۵۷۳,۰۹۶						

۲۷-۲-۱ مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ و سالهای قبل از آن قطعی شده است.

۲۷-۲-۲ شرکت نسبت به مالیات تشخیصی سال ۱۴۰۱ اعتراض کرده و موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۲۷-۲-۳ مانده مالیات پرداختنی در پایان شش ماهه ۱۴۰۳ شامل ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اسناد پرداختنی و ۱۹۹,۹۳۱ میلیون ریال حسابهای پرداختنی بابت عملکرد سال ۱۴۰۲ در وجه سازمان امور مالیاتی می باشد که سر رسید آخرین اسناد مربوطه ۱۴۰۳/۰۸/۲۵ می باشد.

۲۷-۳- اجزای هزینه مالیات بر درآمد بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۳۷۶,۹۶۰	۹۲۷,۹۸۶	هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری
۳۲,۲۲۱	۰	مالیات سال های قبل
۴۰۹,۱۸۱	۹۲۷,۹۸۶	

**شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

۲۷-۴- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ(های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۴,۱۷۰,۲۳۰	۶,۸۲۳,۴۵۰	سود حسابداری قبل از مالیات
۱,۰۴۲,۵۵۷	۱,۷۰۵,۸۶۲	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد
		<b>اثر درآمدهای معاف از مالیات</b>
(۱۰۳,۱۳۱)	(۲۱۳,۸۲۶)	معافیت سود گواهی سپرده سرمایه گذاری بانکی
(۷۶,۴۶۰)	(۱۰۵,۶۲۳)	معافیت سود سرمایه گذاری
		اثر هزینه های غیر قابل قبول برای مقاصد مالیاتی:
۵۰,۳۱۴	۴۹,۹۰۸	هزینه مازاد بر یکماه سنوات خدمت کارکنان
(۱۲۹,۲۷۷)	(۲۶۹,۵۴۲)	<b>جمع اثر درآمدهای معاف</b>
۳,۶۵۳,۱۲۳	۵,۷۴۵,۲۸۳	<b>درآمد مشمول مالیات قبل از کسر سه در هزار اتاق بازرگانی</b>
(۱۰,۹۵۹)	(۱۱,۱۶۹)	سه در هزار اتاق بازرگانی
۳,۶۴۲,۱۶۴	۵,۷۳۴,۱۱۴	<b>درآمد مشمول مالیات</b>
۹۱۰,۵۴۱	۱,۴۳۳,۵۲۸	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده پس از کسر درآمد های معاف با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد
		<b>اثر بخشودگی های مالیاتی</b>
(۱۸۲,۱۰۸)	۰	تبصره ۷ ماده ۱۰۵
(۲۶۲,۲۳۶)	(۵۰۵,۵۴۲)	ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم
(۴۴۴,۳۴۴)	(۵۰۵,۵۴۲)	جمع آثار بخشودگی ها
۴۶۶,۱۹۷	۹۲۷,۹۸۶	<b>مالیات بر درآمد</b>
۱۱,۲٪	۱۳,۶٪	نرخ موثر مالیاتی سال جاری

**۲۸- سود سهام پرداختنی**

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۴۳,۷۵۹	۴۳,۶۶۵	سنوات قبل از ۱۳۹۹
۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۴۲	سال ۱۳۹۹
۳۳,۰۹۶	۳۲,۸۰۳	سال ۱۴۰۰
۵۵,۳۶۹	۵۴,۶۸۲	سال ۱۴۰۱
۰	۸۱,۵۵۰	سال ۱۴۰۲
۱۵۲,۲۲۴	۲۳۲,۶۴۳	

۲۸-۱- سود هر سهم مصوب مجمع سال ۱۴۰۲ مبلغ ۵۶۰۰ ریال و سال ۱۴۰۱ مبلغ ۳۳۷۰ ریال می باشد.

۲۸-۲- مانده سود سهام در پایان شش ماهه سال ۱۴۰۳ به دلیل عدم ثبت نام سهامداران محترم در سامانه سجام و ارائه نمودن اطلاعات بانکی توسط ایشان می باشد.

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۹- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
جاری	جاری
۳,۵۲۶,۰۵۸	۳,۶۳۶,۶۵۹
(۱۳۶,۵۰۸)	(۲۶۲,۲۰۷)
(۱,۱۶۸,۴۰۰)	(۱,۱۶۸,۴۰۰)
<b>۲,۲۲۱,۱۵۰</b>	<b>۲,۲۰۶,۰۵۳</b>

تسهیلات دریافتی  
سود و کارمزد سالهای آتی  
سپرده سرمایه گذاری های مسدودی

۲۹-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:  
۲۹-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱,۷۰۱,۶۶۹	۱,۷۰۳,۷۳۲
۵۱۹,۴۸۱	۵۰۲,۳۲۱
<b>۲,۲۲۱,۱۵۰</b>	<b>۲,۲۰۶,۰۵۳</b>

بانک صادرات شعبه سپهر شهریار  
بانک ملت شعبه ابن سینا

۲۹-۱-۲- تسهیلات دریافتی از بانک ها تماما دارای ۲۳٪ نرخ بهره می باشد.  
۲۹-۱-۳- سررسید تسهیلات دریافتی تماما در سال مالی ۱۴۰۳ می باشد.

سال ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۲,۲۲۱,۱۵۰	۲,۲۰۶,۰۵۳
<b>۲,۲۲۱,۱۵۰</b>	<b>۲,۲۰۶,۰۵۳</b>

۲۹-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱,۱۶۸,۴۰۰	۱,۱۶۸,۴۰۰
۴۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰
	۸۰,۰۰۰
۱,۵۹۸,۴۰۰	۱,۶۷۸,۴۰۰
۶۲۲,۷۵۰	۵۲۷,۶۵۳
<b>۲,۲۲۱,۱۵۰</b>	<b>۲,۲۰۶,۰۵۳</b>

گواهی سپرده مسدودی  
ساختمان دفتر تبریز  
ساختمان دفتر تهران  
تسهیلات بدون وثیقه

۲۹-۱-۵- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

تسهیلات مالی

۲,۲۲۱,۱۵۰
۴,۷۳۵,۰۱۳
۲۳۴,۸۰۳
(۴,۷۸۷,۰۴۸)
(۱۹۷,۸۶۶)
<b>۲,۲۰۶,۰۵۳</b>

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

دریافت های نقدی  
سود و کارمزد

پرداخت های نقدی بابت اصل  
پرداخت های نقدی بابت سود

مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱,۰۰۷,۳۷۳
۱,۴۷۲,۰۰۰
۱۰۷,۱۵۸
(۱,۴۹۰,۰۰۰)
(۴۷۲,۸۱۳)
(۷۷,۲۴۳)
<b>۵۴۶,۴۷۵</b>

مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱

دریافت های نقدی  
سود و کارمزد

پرداخت سپرده مسدودی  
پرداخت های نقدی بابت اصل  
پرداخت های نقدی بابت سود

مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۰- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۱,۳۰۵,۷۰۴	۲,۴۳۷,۳۸۲	پیش دریافت از مشتریان:
۲۷,۳۸۲	۳۱,۲۶۵	پیش دریافت مشتریان داخلی
۱,۳۳۳,۰۸۶	۲,۴۶۸,۶۴۷	پیش دریافت مشتریان صادراتی
۰	۱۰,۰۰۰	سایر پیش دریافت ها
۱,۳۳۳,۰۸۶	۲,۴۷۸,۶۴۷	

۳۰-۱ مبلغ ارزی پیش دریافت فروش صادراتی در پایان شش ماهه ۱۴۰۳ مبلغ ۶۴,۶۵۶ دلار و در پایان سال ۱۴۰۲ مبلغ ۶۳,۶۹۲ دلار می باشد.

۳۱- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

جدداگانه		مجموعه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۳,۷۰۴,۰۳۳	۵,۸۹۵,۴۶۴	۳,۷۱۶,۹۱۳	۵,۸۷۰,۱۶۱	سود خالص
				تعدیلات:
۴۶۶,۱۹۷	۹۲۷,۹۸۶	۴۶۶,۱۹۷	۹۲۷,۹۸۶	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰۷,۱۵۸	۲۳۴,۸۰۳	۱۰۷,۱۵۸	۲۳۴,۸۰۳	هزینه های مالی
۰	۰	(۱۲,۸۸۰)	۲۵,۳۰۲	سهام مجموعه از سود شرکت وابسته
(۴۱۲,۵۲۵)	(۷۰۱,۵۹۳)	(۴۱۲,۵۲۵)	(۷۰۱,۵۹۳)	سود سپرده های بانکی
۳۶۲,۹۹۲	۳۹۵,۵۶۱	۳۶۲,۹۹۲	۳۹۵,۵۶۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۲۶,۶۰۹	۱۸۲,۸۸۵	۱۲۶,۶۰۹	۱۸۲,۸۸۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۳۰۵,۸۳۸)	(۴۲۲,۴۹۳)	(۳۰۵,۸۳۸)	(۴۲۲,۴۹۳)	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۹۲	(۱۱۴,۵۶۶)	۹۲	(۱۱۴,۵۶۶)	سود و زیان حاصل از تسعیر ارز
۳۴۴,۶۸۵	۵۰۲,۵۸۳	۳۳۱,۸۰۵	۵۲۷,۸۸۶	
(۲۴۵,۶۵۱)	(۳۵۹,۳۶۲)	(۲۴۵,۶۵۱)	(۳۵۹,۳۶۲)	افزایش (دریافتنی های عملیاتی
(۵۲۷,۰۰۲)	(۱۵۶,۴۸۵)	(۵۲۷,۰۰۲)	(۱۵۶,۴۸۵)	افزایش (موجودی مواد و کالا
(۱۵۷,۶۱۰)	۳۷۹,۶۹۶	(۱۵۷,۶۱۰)	۳۷۹,۶۹۶	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۷۱۸,۳۷۸	۲۹۱,۰۵۷	۷۱۸,۳۷۸	۲۹۱,۰۵۷	افزایش پرداختنی های عملیاتی
(۶۴,۸۸۳)	۱,۱۴۵,۵۶۱	(۶۴,۸۸۳)	۱,۱۴۵,۵۶۱	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۲۷۶,۷۶۸)	۱,۳۰۰,۴۶۷	(۲۷۶,۷۶۸)	۱,۳۰۰,۴۶۷	
۳,۷۷۱,۹۵۰	۷,۶۹۸,۵۱۴	۳,۷۷۱,۹۵۰	۷,۶۹۸,۵۱۴	نقد حاصل از عملیات

## شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### ۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

##### ۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت پنج ساله بوده و در سال ۱۳۹۷ تهیه شده و از آن سال بدون تغییر باقی مانده و در سال ۱۴۰۳ بازنگری خواهد شد.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. با توجه به برنامه ریزی شرکت برای اخذ تسهیلات، نسبت اهرمی هدف به میزان ۱۰۰ درصد مشخص گردیده که بعنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ با نرخ ۱۱۹ درصد می باشد.

##### ۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۸,۸۴۲,۳۹۴	۱۱,۱۶۸,۱۵۷	جمع بدهی
(۶۱۲,۳۷۲)	(۱,۷۰۹,۱۹۵)	موجودی نقد
۸,۲۳۰,۰۲۲	۹,۴۵۸,۹۶۲	خالص بدهی
۸,۰۲۶,۳۷۵	۷,۷۷۰,۸۵۸	حقوق مالکانه
۱۰۳٪	۱۲۲٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

#### ۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات 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 (از جمله ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسکها از طریق اقدامات اصلاحی است. رعایت سیاستها و محدودیتهای آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی بطور مستمر بررسی می شود.

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۳۲- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک 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 :

اهتمام لازم به تامین لوازم و قطعات یدکی ماشین آلات از منابع داخلی بدون نیاز به ارزبری تا حد امکان.

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 می کند 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.

۴-۳۲- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی کمی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، چندان در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نمی گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق پیش بینی نرخ های ارز در آینده و برنامه ریزی جهت اولویت بندی خرید های ارزی، و استفاده از منابع داخلی در تامین قطعات و لوازم یدکی جایگزین داخلی، مدیریت می شود. مبالغ دفتری داراییهای پولی ارزی در یادداشت ۳۳ ارائه شده است.

۱-۴-۳۲- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

با توجه به اینکه عمده معاملات شرکت بصورت ریالی می باشد لذا چندان در معرض واحد پولی ارزی قرار ندارد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل ارقام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است.

۵-۳۲- سایر ریسک های قیمت

عمده سرمایه گذاری شرکت مربوط به شرکت وابسته سیمان زنجان بوده که برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری را مبادله نمی کند لذا در معرض ریسک تغییر قیمت اوراق مالکانه (سهام) قرار ندارد.

۶-۳۲- مدیریت ریسک اعتباری

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

**شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۳۲-۷ - مدیریت ریسک نقدینگی**

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

**۳۳ - وضعیت ارزی**

یورو	دلار	یادداشت
۲,۲۷۴	۱,۰۷۵,۳۷۰	۲۱ موجودی های نقدی ارزی
۲,۲۷۴	۱,۰۷۵,۳۷۰	
۱,۳۲۴	۵۷۸,۵۴۹	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
۱,۱۲۴	۱۱۷,۲۰۴	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۳۳-۱ - شرکت فاقد مطالبات و بدهی های ارزی می باشد.

۳۳-۲ - ارز حاصل از صادرات طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد :

شرکت	دلار	
	۳۳۲,۵۹۲	موجودی اول سال
	۱,۴۵۰,۶۷۸	صادرات
	(۳۰۰,۰۰۰)	فروش در بازار متشکل ارزی
	(۴۰۷,۹۰۰)	واگذاری ارز پروانه صادراتی
	۱,۰۷۵,۳۷۰	مانده آخر دوره

۳۳-۳ - تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
کل تعهدات	تعهدات ایفا شده	ایفا نشده	کل تعهدات	تعهدات ایفا شده	ایفا نشده
۷۸,۸۷۵	۱,۱۵۶,۳۶۳	۱,۲۳۵,۲۳۸	۹۹۴,۱۵۵	۷۰۷,۹۰۰	۱,۷۰۲,۰۵۵

شرکت صادرات

۳۳-۴ - بر اساس سامانه جامع تجارت، ارز حاصل از درآمد صادراتی شرکت تا میزان ۱۰۰ درصد تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، بازگشت شده و رفع تعهدات ارزی گردیده است و درآمد حاصل از صادرات محصولات شرکت به شرح جدول فوق می باشد. فرآیند رفع تعهد ارزی و رعایت مصوبات هیات وزیران و بانک مرکزی در این خصوص در دست اقدام می باشد که قطعیت مراتب اخیر الذکر منوط به بررسی و اعلام نظر کارگروه منتخب هیات وزیران می باشد.

**شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳**

**۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته**

۳۴-۱ - معاملات با اشخاص وابسته در طی سال مالی به شرح زیر می باشد : (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	پرداخت هزینه به نیابت
شرکت های هم گروه	شرکت سیمان فارس و خوزستان	√	۰	۲,۴۸۸
	شرکت فولاد و چدن دورود		۲۷,۲۲۲	۰
<b>جمع کل</b>				
			<b>۲۷,۲۲۲</b>	<b>۲,۴۸۸</b>

۳۴-۲ - معاملات فی مابین با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.

۳۴-۳ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سود سهام دریافتنی	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های هم گروه	شرکت سیمان ارومیه	۲۶	۰	۰	۲۶	۰	۰	
	شرکت سیمان زنجان	۲۵۵,۲۹۶	۰	۰	۲۵۵,۲۹۶	۰	۰	
	شرکت فراورده های نسوز ایران	۰	۰	۷,۳۸۳	۰	۷,۳۸۳	۰	
	شرکت فولاد و چدن دورود	۰	۰	۱,۱۹۷	۰	۵,۵۵۲	۱,۱۹۷	
	شرکت سیمان فارس و خوزستان	۸	۶,۰۹۵	۰	۶,۱۰۳	۱۴,۷۴۷	۰	
	سیمان شاهرود	۱۸	۰	۶۲	۱۸	۰	۱۴۲	
	سیمان قائن	۵۶	۰	۰	۵۶	۰	۰	
<b>جمع کل</b>		<b>۲۵۵,۴۰۴</b>	<b>۶,۰۹۵</b>	<b>۸,۶۴۱</b>	<b>۲۶۱,۴۹۹</b>	<b>۸,۶۴۱</b>	<b>۲۰,۲۹۹</b>	
							<b>۷,۵۲۴</b>	

شرکت کارخانجات سیمان صوفیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
۴,۱۶۴,۹۷۵	۱۱,۵۶۷,۴۷۵		تعهدات شرکت نزد بانک ها
۳,۶۸۸,۹۸۲	۳,۹۶۰,۹۸۲	۳۵-۱	چک های تضمینی ما نزد دیگران
۱۹۷,۷۵۸	۱۹۷,۷۵۸		ضمانت نامه های تضمینی ما نزد دیگران
۱,۳۳۱,۹۶۴	۱,۳۳۱,۹۶۴		سفته های تضمینی ما نزد دیگران
<b>۹,۳۸۳,۶۷۹</b>	<b>۵,۴۹۰,۷۰۴</b>		

۳۵-۱- افزایش چک تضمینی ما نزد دیگران از بابت چک تضمین تحویلی به بانک صادرات از بابت ضمانت اخذ تسهیلات می باشد.

۳۵-۲- دفاتر مالی شرکت از بابت مالیات عملکرد، مالیات حقوق، تکلیفی و مالیات موضوع ماده ۱۶۹ قانون مالیاتهای مستقیم از بدو تاسیس تا سال مالی ۱۴۰۰ و همچنین مالیات و عوارض ارزش افزوده تا سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ توسط مقامات سازمان امور مالیاتی رسیدگی و بجز سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تسویه شده است.

۳۵-۳- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی های احتمالی می باشد .

۳۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده، اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده، وجود ندارد.