

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: سیمان باقران	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: سبافر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539408	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1404/06/31 در تاریخ : (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱۲,۲۰۸,۱۷۷	۵,۶۰۱,۰۹۲	۱۳,۹۲۷,۴۱۲	۱۱۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۹۳۹,۳۳۸)	(۲,۹۳۸,۴۰۶)	(۷,۳۳۷,۳۸۳)	(۶۸)
سود(زیان) ناخالص	۷,۲۷۸,۸۳۹	۲,۶۷۲,۶۸۶	۶,۶۰۰,۱۲۹	۱۷۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۴۱,۹۵۲)	(۵۸۲,۹۹۴)	(۳,۲۶۲,۶۹۵)	(۴۵۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۱۰۱,۲۴۱	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۹۱۷)	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴,۰۳۶,۸۸۷	۲,۰۸۹,۶۹۲	۳,۴۳۷,۷۵۸	۹۳
هزینه های مالی	(۱۱۵,۶۴۱)	(۱۸۳,۱۰۰)	(۳۳۰,۸۰۷)	۳۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۵,۹۹۲	۵,۸۲۵	۹۵,۷۸۱	۳۴۵
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص	۳,۹۴۷,۲۳۸	۱,۹۱۲,۴۲۷	۳,۲۰۲,۷۳۲	۱۰۶
سهم گروه از سود مشارکت های خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۹۴۷,۲۳۸	۱,۹۱۲,۴۲۷	۳,۲۰۲,۷۳۲	۱۰۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۲,۶۶۸)	(۱۱۵,۰۵۶)	(۴,۸۳۱)	۸۹
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۹۳۴,۵۷۰	۱,۷۹۷,۳۷۱	۳,۱۹۷,۹۰۱	۱۱۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۹۳۴,۵۷۰	۱,۷۹۷,۳۷۱	۳,۱۹۷,۹۰۱	۱۱۹
قابل انتساب به :				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالکان شرکت اصلی	۳,۹۳۴,۵۶۹	۱,۷۹۷,۳۷۰	۳,۱۹۷,۹۰۲	۱۱۹
منافع فاقد حق کنترل	۱	۱	(۱)	۰
سود پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۶,۸۷۲	۳,۵۵۷	۵,۸۲۴	۹۳
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۷۴)	(۴۹۸)	(۴۰۶)	۶۵
ناشی از عملیات در حال تداوم	۶,۶۹۸	۳,۰۵۹	۵,۴۱۸	۱۱۹
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۶,۶۹۸	۳,۰۵۹	۵,۴۱۸	۱۱۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶,۵۵۸	۲,۹۹۶	۵,۳۳۰	۱۱۹
سرمایه - میلیون ریال	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۹۳۴,۵۷۰	۱,۷۹۷,۳۷۱	۳,۱۹۷,۹۰۱	۱۱۹
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳,۹۳۴,۵۷۰	۱,۷۹۷,۳۷۱	۳,۱۹۷,۹۰۱	۱۱۹
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلی	۳,۹۳۴,۵۶۹	۱,۷۹۷,۳۷۰	۳,۱۹۷,۹۰۲	۱۱۹
منافع فاقد حق کنترل	۱	۱	(۱)	۰
توضیحات				

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸,۵۶۴,۵۱۰	۵,۵۷۹,۱۱۰	۴,۷۳۷,۳۵۰	۵۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۹۷۰	۱,۹۹۵	۳,۰۴۶	(۱)
سرقفلی	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۵۸,۲۷۹	۵۸,۰۵۸	۵۸,۲۵۲	۰
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	۰
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸,۶۲۸,۲۵۲	۵,۶۴۲,۶۵۶	۴,۷۹۱,۳۴۱	۵۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۸۳,۵۵۲	۷۵,۶۵۳	۱۱۷,۱۷۸	۳۷۵
موجودی مواد و کالا	۶,۳۷۱,۲۸۱	۴,۷۴۸,۰۱۱	۳,۸۵۲,۷۹۸	۳۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۸۹۹,۷۴۸	۸۴۲,۱۶۷	۲۸۶,۳۳۷	۱۲۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۴۳۰,۶۴۱	۷۶۴,۸۱۷	۶۹,۷۱۲	(۴۵)
	۸,۹۷۵,۲۲۲	۶,۴۳۰,۶۴۸	۴,۲۳۶,۰۳۵	۴۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸,۹۷۵,۲۲۲	۶,۴۳۰,۶۴۸	۴,۲۳۶,۰۳۵	۴۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۱			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
جمع دارایی‌ها	۱۷,۶۰۳,۴۷۴	۱۳,۰۷۳,۳۰۴	۹,۱۱۷,۳۶۶	۴۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۱۶۵	۱۶۵	۱۶۵	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۶۱,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۶,۴۴۰,۷۰۶	۴,۱۲۶,۱۳۷	۱,۷۶۸,۳۳۵	۵۶
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۱۳,۶۷۳)	(۱۳,۶۷۳)	(۱۳,۶۷۳)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۷,۰۸۸,۱۹۹	۴,۷۷۳,۶۳۰	۲,۴۱۵,۷۲۸	۴۸
منافع فاقد کنترل	(۱)	(۱)	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷,۰۸۸,۱۹۸	۴,۷۷۳,۶۲۹	۲,۴۱۵,۷۲۸	۴۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۳۹۹,۱۰۸	۶۹۵,۱۰۶	۱,۳۷۷,۹۹۵	(۴۳)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۴۶,۳۱۶	۳۷۰,۶۰۷	۱۹۳,۱۸۸	۶۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸۴۵,۳۲۴	۹۶۵,۷۱۳	۱,۴۷۰,۱۸۳	(۱۲)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶,۹۴۹,۷۳۹	۳,۳۲۰,۰۴۲	۱,۹۵۶,۰۵۱	۱۱۶
مالیات پرداختنی	۴۲۱,۴۰۷	۴۰۶,۳۲۵	۴۶۵,۴۶۶	۴
سود سهام پرداختنی	۲۵۳,۱۳۹	۱۴۳,۵۶۶	۲۳۳,۰۸۸	۷۶
تسهیلات مالی	۶۳۶,۵۳۹	۷۹۹,۸۲۰	۸۰۰,۹۴۸	(۲۰)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱,۴۰۹,۱۴۸	۱,۷۶۴,۳۰۹	۱,۷۷۵,۸۰۲	(۲۰)
	۹,۶۶۹,۹۵۲	۶,۳۳۳,۹۶۳	۵,۲۳۱,۳۵۵	۵۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۹,۶۶۹,۹۵۲	۶,۳۳۳,۹۶۲	۵,۳۳۱,۳۵۵	۵۳
جمع بدهی‌ها	۱۰,۵۱۵,۳۷۶	۷,۳۹۹,۶۷۵	۶,۷۰۱,۵۳۸	۳۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۷,۶۰۳,۴۷۴	۱۳,۰۷۳,۳۰۴	۹,۱۱۷,۳۶۶	۴۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	۰	۰	۶۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۸,۳۳۵	(۱۳,۶۷۳)	۳,۴۱۵,۷۲۸	(۱)	۳,۴۱۵,۷۳۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	۰	۰	۶۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۸,۳۳۵	(۱۳,۶۷۳)	۳,۴۱۵,۷۲۸	(۱)	۳,۴۱۵,۷۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۳,۱۹۷,۹۰۲		۳,۱۹۷,۹۰۲	۰	۳,۱۹۷,۹۰۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۳,۱۹۷,۹۰۲	۰	۳,۱۹۷,۹۰۲	۰	۳,۱۹۷,۹۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۳,۱۹۷,۹۰۲	۰	۳,۱۹۷,۹۰۲	۰	۳,۱۹۷,۹۰۲
سود سهام مصوب			۰	۰	۰	۰					(۸۴۰,۰۰۰)		(۸۴۰,۰۰۰)	۰	(۸۴۰,۰۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید														۰	۰
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعی						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعی														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه			۰									۰	۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					•									•	•
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					•								•	•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									•	•	•				•
تخصیص به اندوخته قانونی							•				•		•	•	•
تخصیص به سایر اندوخته ها								•			•		•	•	•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	•	۱۶۵	•	•	•	۶۱,۰۰۰	•	•	•	۴,۱۳۶,۱۳۷	(۱۳,۶۷۲)	۴,۷۷۳,۶۳۰	(۱)	۴,۷۷۳,۶۳۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱															•
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											۳,۹۳۴,۵۶۹		۳,۹۳۴,۵۶۹	•	۳,۹۳۴,۵۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									•	•			•	•	•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						•	•	•	•	•	۳,۹۳۴,۵۶۹		۳,۹۳۴,۵۶۹	•	۳,۹۳۴,۵۶۹
سود سهام مصوب				•	•	•					(۱,۶۳۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۰,۰۰۰)	•	•	(۱,۶۳۰,۰۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید														•	•
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی						•							•	•	•
واگذاری منافع در شرکت فرعی							•	•	•	•	•		•	•	•
افزایش منافع در شرکت فرعی						•					•		•	•	•
افزایش سرمایه	•		•								•		•	•	•
افزایش سرمایه در جریان	•	•											•	•	•
افزایش سرمایه شرکت فرعی													•	•	•
خرید سهام خزانه												•	•	•	•
فروش سهام خزانه				•									•	•	•
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					•								•	•	•
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					•								•	•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•					•	•	•		•	•	•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
تخصیص به اندوخته قانونی							۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	۰	۰	۶۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۴۴۰,۷۰۶	(۱۳,۶۷۳)	۷,۰۸۸,۱۹۹	(۱)	۷,۰۸۸,۱۹۸

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			درصد تغییر	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:											
نقد حاصل از عملیات	۴,۸۰۹,۷۹۸	۶۵۹,۳۲۰		۳,۵۸۳,۵۱۵	۶۳۰						
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰		(۶۴,۰۷۱)	۰						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴,۸۰۹,۷۹۸	۶۵۹,۳۲۰		۳,۵۱۸,۴۴۴	۶۳۰						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:											
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰		۳۴,۲۹۰	۰						
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳,۰۸۴,۳۴۱)	(۳,۴۴۴)		(۱,۰۳۴,۰۲۲)	(۸۹,۴۵۷)						
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰		۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰		۰	۰						
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰		(۳۷۰)	۰						
دریافت های نقدی حاصل از فروش شرکت های فرعی	۰	۰		۰	۰						
پرداخت های نقدی برای خرید شرکت های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰		۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در شرکت های وابسته و مشارکت های خاص	۰	۰		۰	۰						
پرداخت های نقدی برای خرید سرمایه گذاری در شرکت های وابسته و مشارکت های خاص	۰	۰		۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰		۰	۰						
پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰		۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰		۰	۰						
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰		۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰		۰	۰						
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰		۰	۰						
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰		۱۷,۵۷۴	۰						
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۲۷	۵		۱۷۱	۴۴۰						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳,۰۸۴,۳۱۴)	(۳,۴۳۹)		(۹۸۳,۲۵۷)	(۸۹,۵۸۶)						

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۷۲۵,۴۸۴	۶۵۵,۸۸۱	۲,۵۳۶,۰۸۷	۱۶۳
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی ناشی از تحصیل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از واگذاری بخشی از شرکت فرعی (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۰۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۳۲,۶۳۴)	(۲۹۸,۸۷۰)	(۷۸۸,۰۱۷)	(۴۵)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۲۶,۵۹۹)	(۱۸۸,۷۱۶)	(۳۲۷,۴۴۳)	۳۳
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی	(۱,۵۱۰,۴۳۷)	(۱۶۰,۳۰۹)	(۹۳۹,۵۳۲)	(۸۴۳)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳,۰۶۹,۶۶۰)	(۴۳۷,۸۹۵)	(۱,۸۴۰,۹۸۳)	(۳۷۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۴۴,۱۷۶)	۲۱۷,۹۸۶	۶۹۵,۱۰۵	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۶۴,۸۱۷	۶۹,۷۱۲	۶۹,۷۱۲	۹۹۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۲۰,۶۴۱	۲۸۷,۶۹۸	۷۶۴,۸۱۷	۴۶
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱۳,۱۵۳,۶۰۹	۵,۵۹۸,۲۲۷	۱۳,۹۰۷,۲۰۷	۱۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۹۳۹,۳۳۸)	(۳,۹۳۸,۴۰۶)	(۷,۳۲۸,۲۸۳)	(۶۸)
سود(زیان) ناخالص	۷,۲۱۴,۲۷۱	۲,۶۶۰,۸۲۱	۶,۵۷۹,۰۲۴	۱۷۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۳۷,۰۵۶)	(۵۸۰,۸۳۰)	(۳,۲۵۷,۶۷۹)	(۴۵۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	•	•	•	•
سایر درآمدها	•	•	•	•
سایر هزینه‌ها	•	•	•	•
سود(زیان) عملیاتی	۳,۹۷۷,۲۱۵	۲,۰۸۱,۹۹۱	۳,۳۲۱,۳۴۵	۹۱
هزینه های مالی	(۱۱۵,۶۴۱)	(۱۸۳,۱۰۰)	(۳۳۵,۹۵۸)	۳۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۵۶۶	۵,۸۳۵	۷۸,۲۰۸	(۲۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۸۷۵,۱۴۰	۱,۹۱۱,۷۲۶	۳,۰۶۴,۵۹۵	۱۰۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	•	(۱۱۴,۷۵۱)	•	--
سال‌های قبل	•	•	•	•
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۸۷۵,۱۴۰	۱,۷۹۶,۹۷۵	۳,۰۶۴,۵۹۵	۱۱۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	•	•	•	•
سود(زیان) خالص	۳,۸۷۵,۱۴۰	۱,۷۹۶,۹۷۵	۳,۰۶۴,۵۹۵	۱۱۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۶,۶۴۴	۳,۴۸۲	۵,۵۲۱	۹۱
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۸۵)	(۴۸۷)	(۴۱۳)	۶۳
ناشی از عملیات در حال تداوم	۶,۴۵۹	۲,۹۹۵	۵,۱۰۸	۱۱۶
ناشی از عملیات متوقف شده	•	•	•	•
سود(زیان) پایه هر سهم	۶,۴۵۹	۲,۹۹۵	۵,۱۰۸	۱۱۶
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶,۴۵۹	۲,۹۹۵	۵,۱۰۸	۱۱۶
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	•

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۸۷۵,۱۴۰	۱,۷۹۶,۹۷۵	۳,۰۶۴,۵۹۵	۱۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•	•
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	•
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	•	•
سود(زیان) جامع سال	۳,۸۷۵,۱۴۰	۱,۷۹۶,۹۷۵	۳,۰۶۴,۵۹۵	۱۱۶
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸,۵۶۴,۵۰۹	۵,۵۷۹,۱۱۰	۴,۷۳۷,۳۵۰	۵۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۹۷۰	۱,۹۹۵	۳,۰۴۶	(۱)
دارایی‌های نامشهود	۵۷,۶۷۶	۵۷,۶۷۶	۵۸,۲۱۲	•
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۳,۴۹۳	۱۳,۴۹۳	۱۳,۴۹۳	•

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸,۶۳۷,۶۴۸	۵,۶۵۳,۳۷۴	۴,۸۰۱,۱۰۱	۵۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۴۶,۱۱۲	۷۵,۶۵۳	۱۱۷,۱۷۸	۳۲۵
موجودی مواد و کالا	۶,۳۷۱,۳۸۱	۴,۷۴۸,۰۱۱	۳,۸۵۳,۷۹۷	۳۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۹۹۵,۱۶۷	۷۰۳,۶۵۸	۳۴۵,۵۴۱	۱۸۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۴۰۸,۳۵۶	۷۴۴,۷۴۴	۶۹,۱۳۶	(۴۵)
	۹,۰۳۰,۹۱۶	۶,۳۷۳,۰۶۶	۴,۲۸۴,۶۴۳	۴۴
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۹,۰۳۰,۹۱۶	۶,۳۷۳,۰۶۶	۴,۲۸۴,۶۴۳	۴۴
جمع دارایی‌ها	۱۷,۶۵۸,۵۶۴	۱۱,۹۲۴,۳۴۰	۹,۰۸۵,۷۴۳	۴۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۱۶۵	۱۶۵	۱۶۵	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	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	۶,۳۴۹,۴۶۸	۳,۹۹۴,۳۲۸	۱,۷۶۹,۷۳۳	۵۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۹۰۹,۶۳۳	۴,۶۵۴,۴۹۳	۲,۴۲۹,۸۹۸	۴۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۳۹۹,۱۰۸	۶۹۵,۱۰۶	۱,۳۷۷,۹۹۵	(۴۳)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۴۶,۲۱۶	۳۷۰,۶۰۸	۱۹۳,۱۸۸	۶۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸۴۵,۳۳۴	۹۶۵,۷۱۴	۱,۴۷۰,۱۸۳	(۱۲)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶,۹۳۱,۷۹۶	۳,۱۹۴,۷۹۸	۱,۹۱۷,۶۰۰	۱۱۷
مالیات پرداختنی	۴۰۱,۳۹۴	۴۰۱,۳۹۴	۴۶۵,۳۶۶	۰
سود سهام پرداختنی	۲۵۳,۰۸۶	۱۴۳,۵۳۳	۲۳۳,۰۴۵	۷۶
تسهیلات مالی	۶۳۶,۵۳۹	۷۹۹,۸۳۰	۸۰۰,۹۴۸	(۳۰)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱,۶۸۰,۸۰۲	۱,۷۶۴,۵۹۸	۱,۷۶۸,۷۰۳	(۵)
	۹,۹۰۳,۶۰۷	۶,۳۰۴,۱۳۳	۵,۱۸۵,۶۶۲	۵۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۹,۹۰۳,۶۰۷	۶,۳۰۴,۱۳۳	۵,۱۸۵,۶۶۲	۵۷
جمع بدهی‌ها	۱۰,۷۴۸,۹۳۱	۷,۲۶۹,۸۴۷	۶,۶۵۵,۸۴۵	۴۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۷,۶۵۸,۵۶۴	۱۱,۹۳۴,۳۴۰	۹,۰۸۵,۷۴۳	۴۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۹,۷۳۳	۰	۳,۴۳۹,۸۹۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۹,۷۳۳	۰	۳,۴۳۹,۸۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳,۰۶۴,۵۹۵		۳,۰۶۴,۵۹۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۶۴,۵۹۵	۰	۳,۰۶۴,۵۹۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۶۴,۵۹۵	۰	۳,۰۶۴,۵۹۵
سود سهام مصوب									(۸۴۰,۰۰۰)		(۸۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	انداخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
خرید سهام خزانة										•	•
فروش سهام خزانة			•	•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانوني					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	•	۱۶۵	•	۶۰,۰۰۰	•	•	•	۳,۹۹۴,۳۲۸	•	۴,۶۵۴,۴۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									۳,۸۷۵,۱۴۰		۳,۸۷۵,۱۴۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۳,۸۷۵,۱۴۰	•	۳,۸۷۵,۱۴۰
سود سهام مصوب									(۱,۶۳۰,۰۰۰)		(۱,۶۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•									•
خرید سهام خزانة										•	•
فروش سهام خزانة				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانوني					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	•	۱۶۵	•	۶۰,۰۰۰	•	•	•	۶,۳۴۹,۴۶۸	•	۶,۹۰۹,۶۳۳

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:						
نقد حاصل از عملیات	۴,۸۱۷,۵۸۷	۶۸۶,۷۱۸	۳,۵۷۵,۱۸۴	۶۰۳		
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	•	•	(۶۳,۹۷۳)	•		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴,۸۱۷,۵۸۷	۶۸۶,۷۱۸	۳,۵۱۱,۲۱۲	۶۰۳		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	۳۴,۲۹۰	•		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۰۸۴,۳۴۱)	(۳,۴۴۴)	(۱,۰۳۴,۰۳۱)	(۸۹,۴۵۷)		

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	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	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۶	۵	۱۷۰	۴۳۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳,۰۸۴,۳۱۵)	(۳,۴۳۹)	(۹۹۹,۵۶۱)	(۸۹,۵۸۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۷۳۲,۲۷۲	۶۸۳,۳۷۹	۳,۵۱۱,۶۵۱	۱۵۴
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
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	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۳۲,۶۳۴)	(۳۷۸,۷۷۰)	(۷۳۸,۰۱۷)	(۵۵)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۳۶,۵۹۹)	(۱۸۸,۷۱۶)	(۳۳۲,۴۹۴)	۳۳
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱,۵۱۰,۴۳۷)	(۱۶۰,۳۰۹)	(۹۳۹,۵۳۳)	(۸۴۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳,۰۶۹,۶۶۰)	(۴۶۷,۷۹۵)	(۱,۸۳۶,۰۳۳)	(۳۳۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۳۶,۳۸۸)	۳۱۵,۴۸۴	۶۷۵,۶۱۸	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۴۴,۷۴۴	۶۹,۱۳۶	۶۹,۱۳۶	۹۷۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۰۸,۳۵۶	۲۸۴,۶۱۰	۷۴۴,۷۴۴	۴۳
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا		واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
					تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد فروش	تعداد فروش
فروش داخلی:																					
سیمان	تن	۰	نرخ بازار		۴۹,۹۴۱	۳۵۱,۸۹۵	۰	۱۳۴,۰۵۵	۹,۱۶۳,۸۰۶	۱,۲۲۸,۴۵۴	۰	۱,۲۲۸,۴۵۴	۸۱,۹۷۸	۰	۱,۶۴۹,۲۵۸	۰	۱,۶۴۹,۲۵۸	۰	۸۲,۰۰۰	۱۵,۹۴۳,۴۸۸	۱,۳۰۷,۲۸۴
قله تیب ۳ داخلی		۰					۰				۰			۰				۰			
سیمان قله		۰					۰				۰			۰				۰			
سیمان	تن	۰	نرخ بازار		۱۰۹,۶۴۵	۱,۰۲۵,۵۹۳	۰	۲۳۶,۰۳۷	۱۰,۶۳۸,۸۹۵	۲,۴۰۴,۷۸۴	۰	۲,۴۰۴,۷۸۴	۹۱,۲۴۸	۰	۳,۱۰۰,۱۶۶	۰	۳,۱۰۰,۱۶۶	۰	۱۱۳,۹۰۸	۱۷,۰۶۹,۴۰۳	۱,۹۳۷,۲۷۲
پاکتی تیب ۳ داخلی		۰					۰				۰			۰				۰			
سنگ آهک	تن	۰					۰	۵۷۹	۲,۵۰۰,۸۶۴	۱,۴۴۸	۰	۱,۴۴۸		۰				۰			
کلینکر	تن	۰	نرخ بازار					۸۰۱,۷۰۰	۰		۰			۰	۵۲۶,۱۸۷			۰			

نوع کالا		واحد	طرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
سیمان	تن	۰	نرخ بازار	تعداد فروش	تعداد فروش	تولید	تعداد فروش	تعداد فروش	تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	تعداد فروش	تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	تعداد فروش	تولید	تعداد فروش	تولید	سود ناخالص
جمع فروش داخلی	۱۵۹,۵۸۶	۱,۳۷۷,۴۸۸	۱,۹۴۳,۵۱۵	۳,۶۳۴,۶۸۶	۱,۹۰۷,۶۹۵	۱,۹۰۷,۶۹۵	۵۳۴,۰۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش صادراتی:																						
کلینکر آماده تیپ ۲ صادراتی	تن	۰	نرخ بازار	۱۸,۵۲۷	۱۷۳,۱۷۰	۰	۵۵,۹۵۴	۱۰,۴۳۳,۸۹۲	۵۸۳,۸۱۸	۰	۵۸۳,۸۱۸	۱,۸۷۴	۱۶,۵۰۳,۶۶۸	۰	۳۰,۹۲۶	۰	۳۰,۹۲۶	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان	تن	۰																				
سیمان پاکتی تیپ ۲ صادراتی	تن	۰	نرخ بازار	۳۳۱,۲۰۷	۳,۷۳۴,۸۶۹	۰	۶۸۱,۷۱۳	۱۳,۴۴۱,۹۳۹	۸,۴۸۱,۸۲۵	۰	۸,۴۸۱,۸۲۵	۳۱,۹۷۴,۳۹۹	۳۹۷,۲۳۸	۰	۶,۵۳۱,۳۷۷	۰	۶,۵۳۱,۳۷۷	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان قله تیپ ۲ صادراتی	تن	۰	نرخ بازار	۳۱,۸۲۵	۲۳۳,۷۰۰	۰	۹۸,۸۸۵	۱۳,۲۰۵,۸۷۶	۱,۲۰۶,۹۷۸	۰	۱,۲۰۶,۹۷۸	۷۰,۲۵۹	۲۶,۲۰۱,۳۶۹	۰	۱,۸۴۰,۸۸۲	۰	۱,۸۴۰,۸۸۲	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۳۸۱,۵۵۹	۴,۳۳۰,۷۳۹	۰	۸۳۶,۵۵۲	۱۰,۲۷۲,۶۲۱	۴,۸۴۳,۰۳۳	۰	۴,۸۴۳,۰۳۳	۳۶۹,۳۶۱	۰	۸,۴۰۳,۱۸۵	۰	۸,۴۰۳,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:																						
جمع درآمد ارائه خدمات																						
سایر																						
جمع				۵۴۱,۱۴۵	۵,۵۹۸,۳۳۷	۱,۹۴۳,۵۱۵	۱,۱۹۷,۳۳۳	۱۳,۹۰۷,۳۰۷	۱۳,۹۰۷,۳۰۷	۶,۵۷۰,۰۲۴	۱,۰۶۰,۳۵۵	۵۴۳,۵۸۷	۱۲,۱۵۳,۶۰۹	۷,۲۳۳,۲۷۴	۷,۲۳۳,۲۷۴	۹۴۶,۷۰۸	۵۸۹,۱۰۰					

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۹۳۱,۶۹۵	۳,۹۹۳,۱۹۳	۴,۳۸۵,۳۷۳	۵,۹۱۳,۶۲۸	۱۳,۹۰۷,۳۰۷	۱۳,۱۵۳,۶۰۹	۱۳,۳۴۴,۰۱۸
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۱۲۸,۱۸۶)	(۱,۸۱۵,۵۰۸)	(۲,۶۸۳,۰۹۰)	(۳,۳۶۴,۳۹۷)	(۷,۳۳۷,۲۸۳)	(۴,۹۲۹,۳۳۸)	(۷,۰۶۴,۹۳۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

احتراما به استحضار می رساند اهداف و راهبرد های آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات بهره وری بیشتر از منابع و درآمدهای عملیاتی مطلوب

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰
------------------	--	---

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱,۳۴۴,۱۴۵	۱,۰۵۰,۶۰۲	۱,۰۸۱,۴۳۴
دستمزد مستقیم تولید	۹۰,۱۳۴	۷۵,۲۷۳	۶۳۵,۳۹۶
سربار تولید	۵,۱۰۶,۷۸۱	۴,۳۷۹,۳۵۵	۴,۸۹۹,۸۶۹
جمع	۶,۵۴۱,۰۵۰	۵,۵۰۵,۲۲۹	۶,۶۰۶,۶۹۹
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۶,۵۴۱,۰۵۰	۵,۵۰۵,۲۲۹	۶,۶۰۶,۶۹۹
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۸۱۹,۷۲۵	(۵۸۳,۱۳۶)	۴۹۳,۱۰۱
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۷,۳۶۰,۷۷۵	۴,۹۲۳,۱۰۳	۷,۰۹۹,۸۰۰
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶۳,۷۶۴	۸۶,۳۵۶	۳۳۲,۳۱۵
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۸۶,۳۵۶)	(۸۰,۰۳۱)	(۳۶۷,۱۹۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷,۳۳۷,۲۸۳	۴,۹۲۹,۳۳۸	۷,۰۶۴,۹۳۳
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۷,۳۳۷,۲۸۳	۴,۹۲۹,۳۳۸	۷,۰۶۴,۹۳۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده تغییرات عوامل بهای تمام شده به نسبت تولید و درآمدهای عملیاتی شرکت می باشد.
«حملات 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.	

گردش مقداری - ربالی 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	
سیمان	تن	۱۷,۶۴۴	۴,۸۸۸,۶۸۷	۸۶,۲۵۶	۵۳۴,۰۶۷	۷,۲۵۳,۴۲۲	۳,۹۳۷,۲۳۰	۰		۹۹۵,۸۸۳	۵۴۰,۷۱۳	۹,۱۱۶,۳۸۴	۴,۹۳۹,۳۳۸	۱۰,۹۹۹
جمع کل				۸۶,۲۵۶			۳,۹۳۷,۲۳۰			۹۹۵,۸۸۳			۴,۹۳۹,۳۳۸	۸۰,۰۲۱

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹												
		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	
سیمان	تن	۱۰,۹۹۹	۷,۲۷۵,۳۹۸	۸۰,۰۲۱	۰		۷,۰۹۹,۸۰۰	۰		۰	۰		۷,۰۶۴,۹۲۲	۱۱۴,۸۹۹
جمع کل				۸۰,۰۲۱			۷,۰۹۹,۸۰۰			۰			۷,۰۶۴,۹۲۲	۱۱۴,۸۹۹

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	
مواد اولیه داخلی:	تن	۵۰,۱۸۵	۱,۸۳۹,۴۷۴	۹۲,۳۱۴	۱۰۹,۲۵۱	۱,۲۸۷,۰۰۰	۱۴۰,۶۰۶	۱۴۲,۷۲۳	۱,۴۴۲,۳۷۴	۲۰۵,۸۶۰	۱۶,۷۱۳	۱,۶۱۹,۰۹۹	۳۷,۰۶۰
سنگ آهک	تن	۳۸,۷۱۹	۹۸۹,۹۷۹	۳۸,۳۲۱	۱۰۸,۸۱۹	۱,۲۸۷,۰۰۹	۱۴۰,۰۵۱	۱۲۶,۹۷۵	۱,۱۲۹,۰۱۰	۱۴۳,۳۵۶	۳۰,۵۶۳	۱,۷۰۳,۳۵۱	۳۵,۰۲۶
سنگ آلیوم	تن	۵۷۲,۵۱۰	۷۴۷,۳۳۹	۴۳۷,۸۵۹	۴۳۷,۶۷۴	۱,۰۵۰,۰۰۱	۴۴۹,۰۵۸	۴۷۷,۵۹۷	۸۰۸,۵۳۷	۳۸۶,۱۵۵	۵۳۲,۵۸۷	۹۳۹,۱۰۱	۳۹۰,۷۶۲
سنگ آهن	تن	۲۴,۷۲۵	۷,۷۶۹,۵۸۵	۱۹۲,۱۰۳	۱۹,۷۵۰	۱۰,۰۶۰,۶۵۸	۱۹۸,۶۹۸	۲۱,۹۶۷	۸,۴۸۶,۳۷۵	۱۸۶,۴۱۸	۲۲,۵۰۸	۹,۰۸۰,۴۶۰	۲۰۴,۳۸۳
سنگ گچ	تن	۹۵,۳۳۱	۲,۳۶۰,۸۷۰	۲۲۴,۸۲۸	۳۰,۱۶۸	۴,۹۳۶,۸۴۳	۱۴۸,۶۳۳	۲۷,۶۷۵	۴,۴۹۵,۸۶۳	۱۲۴,۴۲۳	۹۷,۷۲۴	۲,۵۴۸,۳۸۱	۳۴۹,۰۳۸
خاک رس	تن	۱۶,۳۵۸	۳۳۹,۴۰۶	۵,۵۵۲	.	.	.	۱۲,۹۳۵	۳۳۹,۳۸۹	۴,۳۹۰	۳,۴۳۳	۳۳۹,۴۶۸	۱,۱۶۲
جمع مواد اولیه داخلی			۹۸۰,۹۸۷			۱,۰۷۷,۰۴۶				۱,۰۵۰,۶۰۲			۱,۰۰۷,۴۳۱
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی			.		.		.			.			.
جمع کل			۹۸۰,۹۸۷			۱,۰۷۷,۰۴۶				۱,۰۵۰,۶۰۲			۱,۰۰۷,۴۳۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		موجودی اول دوره	خرید طی دوره	مصرف
		موجودی پایان دوره		

شرح	واحد	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	نرخ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
				موجودی اول دورهمیلیون ریال			خریفاظی دوره میلیون ریال				موجودی پایان دورهمیلیون ریال			
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار
				میلیون ریال			میلیون ریال				میلیون ریال			میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:														
سنگ آهک	تن	۱۶,۷۱۳	۱,۶۱۹,۰۹۹	۲۷,۰۶۰	۹۸,۵۰۰	۱,۴۸۴,۹۹۵	۱۴۶,۳۷۲	۱۰۲,۶۲۵	۱,۴۴۳,۵۸۶	۱۴۸,۱۴۸	۱۲,۵۸۸	۲,۰۰۰,۶۳۶	۲۵,۱۸۴	
سنگ مارل	تن	۲۰,۵۶۳	۱,۷۰۳,۳۵۱	۳۵,۰۳۶	۱۲۵,۰۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰	۲۰۰,۴۷۵	۱۳۵,۷۹۵	۱,۴۸۰,۷۳۲	۲۰۱,۰۷۶	۱۹,۷۶۸	۱,۷۴۱,۴۵۱	۳۴,۴۳۵	
سنگ آلیومر	تن	۵۳۲,۵۸۷	۹۳۹,۱۰۱	۴۹۰,۷۶۳	۴۴۸,۰۰۰	۱,۲۱۳,۰۰۰	۵۴۳,۹۷۶	۴۸۶,۰۰۱	۹۵۶,۸۵۰	۴۶۵,۰۳۰	۴۸۴,۵۸۶	۱,۱۷۳,۵۹۶	۵۶۸,۷۰۸	
سنگ آهن	تن	۲۲,۵۰۸	۹,۰۸۰,۴۶۰	۳۰۴,۳۸۳	۲۳,۰۰۰	۱۱,۳۲۵,۰۰۰	۳۶۰,۴۷۵	۱۷,۸۷۰	۱۰,۵۸۸,۱۲۷	۱۸۹,۳۱۰	۲۷,۶۳۸	۹,۹۷۳,۵۱۵	۲۷۵,۶۴۸	
سنگ گچ	تن	۹۷,۷۳۴	۲,۵۴۸,۳۸۱	۲۴۹,۰۳۸	۲۸,۵۰۰	۸,۲۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۱۲۵	۲۴,۳۸۰	۴,۹۵۵,۷۶۶	۱۳۰,۳۳۶	۱۰۱,۹۴۴	۳,۵۶۸,۹۸۹	۳۶۳,۸۳۷	
خاک رس	تن	۳,۴۲۳	۲۳۹,۴۶۸	۱,۱۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۲۳	۲۳۹,۴۶۸	۱,۱۶۳	
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۰۰۷,۴۳۱			۱,۲۸۵,۳۳۳			۱,۱۲۳,۷۹۰			۱,۳۶۸,۹۶۴	
مواد اولیه وارداتی:														
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰	
جمع کل				۱,۰۰۷,۴۳۱			۱,۲۸۵,۳۳۳			۱,۱۲۳,۷۹۰			۱,۳۶۸,۹۶۴	

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۶۸۱,۳۹۲	۶۷۱,۳۶۵	۵۶۸,۱۷۶	۹۵,۵۸۴	۱۰۷,۱۳۴	۹۸,۰۱۳
هزینه استهلاک	۱۷۳,۹۵۰	۹۲,۲۵۹	۹۲,۶۱۹	۴,۰۱۰	۶,۷۰۷	۱,۹۹۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۸۴۲,۰۵۸	۲,۰۷۷,۰۵۴	۲,۴۸۸,۳۴۳	۶۸۴	۸۷۹	۵۱۵
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
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	۲۰۳,۷۵۲	۳۱۹,۷۷۴	۹۳,۷۲۲	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۵,۱۰۶	۳۷۰,۱۷۸	۵۴,۶۸۰	۱۳۶,۱۰۴	۰	۲۲,۴۷۷
هزینه های بازاریابی و فروش	۰	۰	۰	۳,۰۲۱,۲۹۷	۲,۸۰۳,۴۴۹	۶۹۵,۷۱۹
هزینه پاکت مصرفی	۱,۰۸۱,۳۲۵	۶۵۷,۷۰۳	۱,۱۶۸,۱۳۳	۰	۰	۰
اقلام مصرفی	۱,۱۱۹,۳۸۷	۳۹۱,۱۲۲	۱,۰۰۳,۳۶۰	۰	۳۱۸,۸۹۷	۴۴,۷۴۷
جمع	۵,۱۰۶,۷۸۱	۴,۳۷۹,۳۵۵	۵,۴۶۸,۰۴۴	۳,۲۵۷,۶۷۹	۳,۲۳۷,۰۵۶	۸۶۳,۴۶۲

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغییرات هزینه های مربوطه بر اساس نیازهای شرکت در راستای عملیات تولیدی می باشد .
--	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۴۱	۳۴۱	۳۴۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۶	۲۶	۲۶

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»										
توضیحات درخصوص وضعیت ارزی										
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

--

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی	نرخ PVIRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی ریالی							

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰		۰										
سایر شرکت های خارج از بورس	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 مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۴۹۴,۹۲۶	۱,۰۳۵,۶۳۷		۰		۶۳۶,۵۲۹	۳۹۹,۱۰۸	۱۱۵,۶۴۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۴۹۴,۹۲۶	۱,۰۳۵,۶۳۷				۶۳۶,۵۲۹	۳۹۹,۱۰۸	۱۱۵,۶۴۱	
انتقال به دارایی										
								هزینه مالی دوره	۱۱۵,۶۴۱	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
بلند مدت									
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	
انتقال به دارایی									
هزینه مالی دوره									

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره از محل فروش محصولات تولیدی

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

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت تامین مالی از محل فروش محصولات تولیدی و مدیریت هزینه ها

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	.	.	.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۹
سایر درآمدها	.	.	.
رآمد	۷۸,۳۰۸	۴,۵۶۶	.
جمع	۷۸,۳۰۸	۴,۵۶۶	.

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی	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
۳,۹۹۴,۳۳۸	۱,۶۳۰,۰۰۰	۳,۰۶۴,۵۹۵	۱,۶۳۰,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سایر برنامه های با اهمیت شرکت تلاش در جهت درآمدهای عملیاتی بهتر نسبت به سنوات قبل
--	---

سایر توضیحات با اهمیت

سایر توضیحات با اهمیت سود هر چه بهتر شرکت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

شرکت های فرعی

[illegible]

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

فهرست

۴-۵	 کلیات
۵	 ۱- ماهیت کسب و کار شرکت
۶	 ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت
۷	 ۲- جایگاه شرکت در صنعت و امتیاز و رتبه ناشر در بازار سرمایه
۷	 ۳- جزئیات فروش :
۷-۸	 ۳-۱- جزئیات فروش در داخل
۸	 ۴- وضعیت پرداختهای به دولت :
۹	 ۵- جزئیات فروش صادراتی :
۹	 ۶- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت :
۹	 ۷- وضعیت رقابت :
۱۰	 ۸- اطلاعات بازارگردان شرکت :
۱۰	 ۹- لیست بروز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه :
۱۰	 ۱۰- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع :
۱۱	 ۱۱- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده::
۱۱	 ۱۲- سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن::
۱۱	 ۱۳- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (شامل تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی)::
۱۱	 ۱۴- گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت::
۱۲	 ۱۵- انجام فعالیتهای مختلف در راستای فرهنگ سازی محیط زیستی در مناسباتهای محیط زیستی::
۱۲	 ۱۶- گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسئولیت های اجتماعی::
۱۲	 ۱۷- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط
۱۲-۱	 ۱۷-۱- منابع :
۱۳-۲	 ۱۷-۲- مصارف :

گزارش تفسیری مدیریت

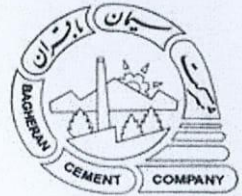
شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

- ۱۷-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن : ۱۳.....
- ۱۸- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته : ۱۳.....
- ۱۹- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن : ۱۳.....
- ۲۰- نتایج عملیات و چشم اندازها نتایج عملکرد مالی و عملیاتی : ۱۴.....
- ۲۱- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام : ۱۴.....
- ۲۲- سرمایه گذاریها : ۱۴.....
- ۲۳-تحلیل حساسیت : ۱۵.....
- ۲۴- مفروضات بودجه : ۱۵.....
- ۲۵- مهم ترین معیارها وشاخص های ارزیابی عملکرد شرکت : ۱۶.....
- ۲۶-عملکرد بخش ها یا فعالیتها : ۱۶.....
- ۲۷- جمع بندی : ۱۷.....

شماره:

تاریخ:



گزارش تفسیری مدیریت شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سامی عام
شماره ثبت ۱۳۹۷

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 ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده

اعضاء هیئت مدیره

.....

رئیس هیئت مدیره

.....

حاجی محمد نصیری

.....

نائب رئیس هیئت مدیره

شرکت رهنمود سرمایه خبرگان

حسن درویش نارنج بن

.....

عضو هیئت مدیره

.....

محمد اکبری آواز

.....

عضو هیئت مدیره

.....

عبدالمجید کاظمی

.....

عضو هیئت مدیره

.....

امید نصیری

.....

عضو هیئت مدیره

صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما

سیدوهاب سید الحسینی

.....

عضو هیئت مدیره

شرکت مدیریت سرمایه مهرگان آرکا آینده

حسین علی زارع بیدکی

.....

مدیر عامل (خارج از اعضاء)

شهرام خسروانی



Head Office: No. 52 - Yas St- Ghaffari St., (P.O.BOX : 633) Birjand, IRAN

Tel: (056) 32341045-7 , (056) 32341446-7 Fax: (056)32341148

Factory Tel.: (056) 32117255 (056) 32117361 Fax: (056)32117260

Tehran office Tel.: (021) 88536671-3 Fax: (021) 88747101

www.bagherancement.com

دفتر مرکزی بیرجند: خیابان غفاری، ۲۰ متری یاس، پلاک ۵۲، (P.O.BOX : 633) بیرجند، ایران

تلفن: ۰۵۶-۳۲۳۴۱۴۴۶ و ۰۵۶-۳۲۳۴۱۰۴۵ فاکس: ۰۵۶-۳۲۳۴۱۱۴۸

کارخانه: ۰۵۶-۳۲۱۱۷۲۵۵ و ۰۵۶-۳۲۱۱۷۳۶۱ فاکس: ۰۵۶-۳۲۱۱۷۲۶۰

دفتر پشتیبانی تهران: ۰۲۱-۸۸۵۳۶۶۷۱-۳ فاکس: ۰۲۱-۸۸۷۴۷۱۰۱

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

عوامل موثر بر اهداف سازمانی و مدیریت و برنامه‌های شرکت:

۱- شرایط اقتصادی

۲- برنامه‌ها و ابلاغیه‌های دولت

۳- نرخ ارز

۴- قیمت‌گذاری محصول

۵- رقابتی صنعت

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

- مدیریت هزینه‌های و کاهش بهای تمام شده محصول
- بالا بردن کیفیت و افزایش تولید
- مدیریت مصرف انرژی
- مدیریت زیست محیطی و ایمنی سلامت کارکنان
- مدیریت سیستم نگهداری و تعمیرات
- آموزش و ارتقاء سطح علمی و بهره‌وری منابع انسانی

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت در صنعت سیمان فعالیت می‌کند. موضوع فعالیت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از ایجاد و تاسیس کارخانجات تولید سیمان و صنایع جانبی وابسته به آن، تهیه و تامین کلیه مواد و وسایل دستگاهها و ماشین آلات مورد نیاز این صنایع از داخل و خارج کشور. اکتشاف و استخراج و بهره برداری از کلیه معادن مورد نیاز این صنعت از قبیل سنگ آهک، خاک رس، سنگ گچ، سنگ آهن و غیره. محصولات تولیدی سیمان خاکستری در تیپ های ۲ و پوزولانی می‌باشد. تولید روزانه کلینکر ۳۳۰۰ تن در روز و ۱ میلیون تن در سال است، بازارهای فروش صادراتی به کشورهای افغانستان، پاکستان و عمان می باشد و نحوه نرخ گذاری فروش سیمان داخلی بر اساس دستورالعمل بورس کالا می باشد و سیمان صادراتی با توافق طرفین و مصوبه هیات مدیره به فروش می رسد. تولید و مواد محصولات تولیدی به شرح جدول ذیل می‌باشد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	سیمان	تن	۵۳۴۰۶۸
۲	کلینکر	تن	۵۲۶۱۸۷

۱-۱-۱- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	سنگ آهک	تن	۱۴۲۷۲۳	شرکت گسترش سازان
۲	مارن	تن	۱۲۶۹۷۶	شرکت گسترش سازان
۳	آلوویوم	تن	۴۷۷۵۹۷	شرکت گسترش سازان
۴	خاک رس	تن	۱۲۹۳۵	شرکت گسترش سازان
۵	سنگ گچ	تن	۲۷۶۷۶	رضایی و گچ فرهنگد
۶	سنگ آهن	تن	۲۱۹۶۸	لوله فولادین کاسپین، معدن کوثر وقاسمی
	جمع	تن	۸۰۹۸۷۵	.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

تامین مواد اولیه به غیر از سنگ آهن از معادن ثبتي کارخانه می باشد که بهای تمام شده بر اساس برگزاری مناقصه استخراج و حمل، بصورت سالیانه تعیین می گردد. سنگ آهن نیز پس از استعلام و برگزاری کمیسیون معاملات از مجموعه معادن نزدیک به کارخانه تامین می گردد. کلیه مواد اولیه تامین داخل می باشد.

۲- جایگاه شرکت در صنعت و امتیاز و رتبه ناشر در بازار سرمایه :

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۵۴۲۵۸۷ تن معادل به مبلغ ۱۲،۱۵۳ میلیارد ریال در رده ۱۸ از لحاظ مقدار فروش قرار دارد. و از لحاظ فروش صادراتی با حجم ۳۶۹۳۶۱ تن به مبلغ ۸،۴۰۳ میلیارد ریال در جایگاه دوم صنعت سیمان در کشور میباشد. امتیاز بندی شش ماهه اول سال ۱۴۰۴ حاکمیت شرکتی ناشر در بازار سرمایه ۷۶،۲۰ درصد میباشد.

۳- جزئیات فروش:

۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

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	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا
۱	سیمان فله	۱۴۶۰۹۲۵۲	۸۱۹۷۸	۰.۶	۱،۶۴۹،۲۵۸
۲	سیمان پاکتی	۱۳۲۰۳۵۵۹	۹۱۲۴۸	۰.۷	۲،۱۰۰،۱۶۶
	جمع	۲۷۸۱۲۸۱۱	۱۷۳۲۲۶	۰.۶	۳،۷۴۹،۴۲۴

قیمت فروش داخلی محصولات توسط انجمن صنفی و بورس کالا تعیین می شود که آخرین قیمت های مصوب برای هر تن سیمان فله ۱۴،۰۴۸،۰۰۰ ریال و سیمان پاکتی ۱۸،۱۶۹،۰۰۰ ریال می باشد. همچنین قیمت سیمان صادراتی فروش محصولات بر مبنای توافق و شرایط بازار و مصوب هیات مدیره تعیین می شود.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

با توجه به فروش داخلی محصولات در بورس کالا، تعیین بهای محصول به نسبت تقاضا و با نظارت انجمن صنفی صنعت سیمان انجام می پذیرد. همچنین محاسبه نرخ کارمزد بورس کالا ۰.۰۴۵ و نرخ کارمزد سازمان بورس ۰.۰۴۳ نرخ کارمزد کارگزاری ۰.۱۶۲ متناسب با صنعتی که شرکت در آن فعالیت می کند می باشد.

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

ردیف	نام محصول	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (واقعی) میلیون ریال	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (فرضی) میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (واقعی) ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (فرضی) ریال	بهای تمام شده محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (واقعی) میلیون ریال	بهای تمام شده محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (فرضی) میلیون ریال
۱	سیمان	۱۲,۱۲۱,۶۸۴	۷,۳۷۸,۴۰۶	۲۲,۴۱۷,۹۸۳	۱۶,۷۰۴,۵۶۴	۴,۹۱۵,۳۹۰	۴,۵۳۰,۸۹۲
۲	کلینکر	۳۰,۹۲۵	۳۰,۴۸۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۷۵,۰۰۰	۱۳,۹۴۸	۲۴۳,۸۴۰
۳	تالک	۴,۲۰۳	۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
جمع		۱۲,۱۵۶,۸۱۲	۷,۶۸۳,۲۰۶	۰	۰	۴,۹۲۹,۳۳۸	۴,۷۷۴,۷۳۲

۴- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مشابه قبل ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۰	۰	۰	۰
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۰	۰	۰	۰
۳	بیمه سهم کارفرما	۸۱,۱۹۳	۵۵,۰۵۰	۱۰۷,۰۰۸	۴۷
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۲,۹۶۵,۷۹۳	۴۷۰,۰۹۳	۳,۰۲۱,۲۹۷	۵۳۱
۵	پرداختی بابت انرژی	۲,۱۰۲,۶۱۶	۵۳۶,۰۷۳	۱,۸۰۲,۸۶۹	۲۹۲
۶	پرداختی بابت تسهیلات تکلیفی دولت	۵۵۹,۲۲۳	۴۶۷,۵۸۶	۱,۰۶۰,۵۱۱	۲۰
جمع		۵,۷۰۸,۸۲۵	۱,۵۲۸,۸۰۲	۵,۹۹۱,۶۸۵	۲۷۳

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۵- جزئیات فروش صادراتی:

همچنین قیمت صادراتی فروش محصولات بر اساس مذاکره و توافق با مشتریان و تصویب هیئت مدیره انجام پذیرفته است و صورتحساب به صورت ارزی و ریالی صادر و تسعیر در حسابها ثبت و اظهارنامه های گمرکی نیز به نام شرکت صادر گردیده است.

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

اهم قوانین و مقررات تاثیرگذار بر فعالیت شرکت:

- ۱- قانون مالیاتهای مستقیم
- ۲- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- ۳- قانون تجارت و قانون گمرکی
- ۴- قانون کار و تامین اجتماعی
- ۵- قانون سازمان بورس و اوراق بهادار
- ۶- اساسنامه شرکت
- ۷- مصوبات هیئت مدیره و مجامع
- ۸- محیط زیست

۷- وضعیت رقابت :

وضعیت فروش داخلی و صادرات تعداد ۵ شرکت تولید کننده سیمان طبق اطلاعات دریافتی برای دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد فروش داخلی (تن)	تعداد فروش صادراتی (تن)	جمع کل (تن)	مبلغ فروش داخلی (میلیون ریال)	مبلغ فروش صادراتی (میلیون ریال)	جمع مبلغ فروش (میلیون ریال)
سیمان قائن	۲۴۶۱۴۳	۳۲۱۳۹	۲۷۸۲۸۲	۵,۷۲۷,۳۳۵	۷۷۵,۶۸۴	۶,۵۰۳,۰۱۹
سیمان خاش	۳۲۱۹۰۷	-	۳۲۱۹۰۷	۷,۲۲۶,۵۶۲	-	۷,۲۲۶,۵۶۲
سیمان شرق	۱۴۱۱۴۱۰	۲۱۳۹۳	۱۴۳۲۸۰۳	۲۱,۲۶۶,۹۵۳	۴۳۴,۷۸۳	۲۱,۷۰۱,۷۳۶
سیمان بجنورد	۶۰۱۰۵۸	۱۸۴۲۱۲	۷۸۵۲۷۰	۱۱,۷۷۸,۵۵۵	۴,۹۲۵,۵۳۸	۱۶,۷۰۴,۰۹۳
سیمان شاهرود	۴۸۴۲۰۷	۳۸۳۳۶۱	۸۶۷۵۶۸	۹,۰۶۰,۰۹۴	۱۱,۹۶۳,۹۳۲	۲۱,۰۲۴,۰۲۶

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۸- اطلاعات بازارگردان شرکت:

این شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا نموده است و قرارداد مذکور به شماره ۱۶۸/ق/۱۴۰۳ به مدت ۳۶۵ روز می باشد. تاریخ شروع قرارداد از ۱۴۰۳/۱۰/۲۶ خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق اختصاصی بازار گردانی ثروت پویا
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۱۰/۲۶
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۱۰/۲۶
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۵۰.۰۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (تعداد سهم)	۶۰۰۰۰۰۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۴۰۱.۱۰۵
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۵۳۲.۴۴۰
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۱۲۱.۳۳۵
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۷۶۰۷۲۵۴
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۰۰۰۹۱۹۳
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۳۵۹۸۰۶۱

۹- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

نام شرکت	درصد مالکیت	سود خالص (میلیون ریال)	سود عملیاتی (میلیون ریال)	سود غیر عملیاتی (میلیون ریال)	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره	سود سهام مصوب مجمع	نام حسابرس شرکت	سهامدار عمده شرکت فرعی
آتیه سازان باقران	۱۰۰٪	۵۹.۴۳۰	۵۰.۶۷۲	۸.۷۵۸	۰	۰	موسسه حسابرسی ایران مشهود	شرکت سیمان باقران

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

شرکت در حال حاضر برنامه ای مبنی بر تولید محصول جدید و ورود به بازارهای جدید را ندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

کلیه ثبت رویدادهای مالی شرکت بر اساس استانداردهای حسابداری، قوانین و مقررات حاکم بر بازار بورس و اوراق بهادار، قانون مالیات مستقیم و مصوبات شرکت صورت پذیرفته است و در دوره مالی مورد گزارش هیچگونه تغییر رویه ای که بر عملیات شرکت تاثیرگذار باشد صورت نپذیرفته است.

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

رعایت اصول و دستورالعمل حاکمیت شرکتی در جهت حفظ منافع ذینفعان در سر لوحه مسئولین و شرکت کنندگان در حوزه حاکمیت شرکتی قرار گرفته است که برای حفظ امنیت سرمایه کلیه سهامداران و تسهیل در فرایند رسیدگی و نظارت مدیران و اشخاص حقیقی و حقوقی مشمر ثمر واقع شده است.

۱۳- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (شامل تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی)

- ۱- برگزاری جلسات کمیته فنی و بررسی توقفات و رفع مشکلاتی که باعث توقف و کاهش راندمان می شود.
- ۲- بازدید دوره ای جهت رفع نشتی های هوای فشرده که باعث کاهش هدر رفت و کاهش زمان کارکرد کمپرسورها می شود.
- ۳- شرکت پرسنل بارز در مصرف انرژی در دوره های آموزش مصرف انرژی.
- ۴- بازدید دوره ای از درایو فرکانسی دستگاه انباشت مواد خام STACKER جهت افزایش تناژ ورودی به سالن خاک و در نتیجه افزایش راندمان.
- ۵- اجرای برنامه دوره ای ترموگرافی و بازدید دپارتمان پخت جهت شناسایی و رفع محل های هدر رفت دمای کوره و پیش گرم کن.

۱۴- گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت

- ۱- اجرای تصفیه خانه با عقد قرارداد ناظر پروژه و پیمانکار اجرای سازه تصفیه خانه.
- ۲- راه اندازی خانه محیط زیست در کارخانه و شروع فعالیت آن

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۵-انجام فعالیتهای مختلف در راستای فرهنگ سازی محیط زیستی در مناسبتهای محیط زیستی

- ۱- بازدید از منطقه تفریحی آبخیز و پاکسازی منطقه با همکاری اداره حفاظت محیط زیست شهرستان و برگزاری دوره آموزشی در حوزه محیط زیست
- ۲- نگهداری و حفظ فضای سبز کارخانه راستای حفاظت محیط زیست .
- ۳- برگزاری کارگاه آموزشی محیط زیستی برای دانش آموزان مدرسه متوسطه روستای نصرالدین و تهیه بسته های آموزشی جهت اهدا به دانش آموزان
- ۴- انجام برنامه های پاکسازی زمین با همکاری بخشداری و شهرداری های منطقه در اطراف سایت مدیریت پسماند بخش گزیک و اطراف روستای آواز
- ۵- ارتباط تعاملی با اداره حفاظت محیط زیست شهرستان و اداره کل و دریافت لوح تقدیر از نماینده مدیر کل حفاظت محیط زیست

۱۶-گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسئولیت های اجتماعی

مبلغ (میلیون ریال)	موضوع	ردیف
۹,۹۷۶	۴۴۵ تن سیمان اهدایی مساجد و مدارس و مراکز عام المنفعه	۱
۹,۹۷۶	جمع	

۱۷-مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۱۷-۱- منابع:

ورود جریانهای نقدی شرکت عمدتاً ناشی از درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی اعم از فروش، داخلی و صادراتی و... میباشد

مبلغ /میلیون ریال	شرح
۱۲,۱۵۲,۶۰۹	درآمد عملیاتی
۲۷	سود سپرده
۴,۵۳۹	سایر

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۷-۲- مصارف:

خروج جریانهای نقدی شرکت عمدتاً ناشی از هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی و تامین مواد اولیه، قطعات، حقوق و دستمزد و... می باشد.

شرح	مبلغ
مواد اولیه، قطعات، حقوق و دستمزد و تامین مواد اولیه و قطعات و ملزومات و...	۱۰،۲۴۷،۸۰۲
سایر	۱،۵۰۱،۰۱۷

۱۷-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسک نوسانات نرخ ارز:

تغییر نرخ ارز در آمدها و تعهدات شرکت را تحت تاثیر قرار میدهد به خصوص با توجه به پایه صادراتی بودن شرکت سیمان باقران (سهامی عام) تغییرات نرخ ارز تاثیر قابل توجهی دارد.

ریسک انرژی:

باتوجه به ناترازی و محدودیت انرژی برق در فصول گرما و سرما و همچنین محدودیت قطعی گاز در فصل سرما هزینه های زیادی را شرکت از منظر عدم تولید و فرصتهای از دست رفته و هزینه های مرتبط با آن متحمل میگردد.

۱۸- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

شرح	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداختنیهای تجاری و غیر تجاری	دریافتنیهای تجاری و غیر تجاری	مانده بدهی
شرکت آتیه سازان	شرکت فرعی	*	۹۶۶،۶۸۴	۸۱۰،۳۶۹	۱۵۶،۳۱۵

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

مورد ندارد

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲۰- نتایج عملیات و چشم اندازها

۲۰-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی اصلی :

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۳,۷۴۹,۴۲۵	۱,۳۷۷,۴۸۷	۵۵۰,۴۶۵	۳,۶۳۴,۶۸۶	۱۷۲
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۸,۴۰۳,۱۸۴	۴,۲۲۰,۷۴۰	۱,۹۴۶,۶۴۰	۱۰,۲۷۲,۶۲۱	۹۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۲,۱۵۲,۶۰۹	۵,۵۹۸,۲۲۷	۲,۴۹۷,۱۰۵	۱۳,۹۰۷,۳۰۷	۱۱۷
بهای تمام شده	(۴,۹۲۹,۳۳۸)	(۲,۹۲۸,۴۰۶)	(۱,۴۶۵,۹۴۴)	(۷,۳۳۷,۲۸۳)	۶۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی***	(۳,۲۳۷,۰۵۶)	(۵۸۰,۸۳۰)	(۱۰۹,۸۶۸)	(۳,۲۵۷,۶۷۹)	۴۵۷
سایر درآمدها	۴,۵۶۶	۵,۸۵۳	۱,۷۸۰	۷۸,۲۰۷	(۲۲)
سایر هزینه ها	(۱۱۵,۶۴۱)	(۱۸۳,۱۰۰)	(۲۳۸,۷۴۹)	(۳۲۵,۹۵۸)	۳۷
مالیات	.	.	.	.	.

۲۰-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی تلفیقی :

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۳,۸۰۴,۹۹۳	۱,۳۸۰,۳۵۲	۵۵۵,۱۰۲	۳,۶۶۴,۷۹۱	۱۵۶
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۸,۴۰۳,۱۸۴	۴,۲۲۰,۷۴۰	۱,۹۴۶,۶۴۰	۱۰,۲۷۲,۶۲۱	۹۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۲,۲۰۸,۱۷۷	۵,۶۰۱,۰۹۲	۲,۵۰۱,۷۴۳	۱۳,۹۳۷,۴۱۲	۱۱۸
بهای تمام شده	(۴,۹۲۹,۳۳۸)	(۲,۹۲۸,۴۰۶)	(۱,۴۶۵,۹۴۴)	(۷,۳۳۷,۲۸۳)	۶۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی***	(۳,۲۴۱,۹۵۳)	(۵۸۲,۹۹۴)	(۱۱۰,۴۸۹)	(۳,۲۶۲,۶۹۵)	۴۵۶
سایر درآمدها	۲۵,۹۹۲	۵,۸۵۳	۱,۷۸۰	۱۹۶,۱۰۵	۳۴۴
سایر هزینه ها	(۱۱۵,۶۴۱)	(۱۸۳,۱۰۰)	(۲۳۸,۷۴۹)	(۳۳۰,۸۰۷)	(۳۷)
مالیات	(۱۲,۶۶۸)	۱۷۵	.	(۴,۸۳۱)	(۶,۲۳۹)

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

سود سهام پرداختی:

مانده سود سهام پرداختی در دوره شش ماهه سال ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۱۸۰،۳۵۱ میلیون ریال افزایش داشته است.

همچنین ۲۵۳،۰۸۶ میلیون ریال به دلیل عدم ثبت نام برخی از سهامداران در سامانه سجام و عدم ارائه شماره حساب بانکی پرداخت در مهلت مقرر مقدور نبوده است.

۲۲- سرمایه گذاری ها:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			دوره مالی مشابه قبل منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			نام شرکت
درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری	
۲٪	۱۹۳	۰	۲٪	۱۹۳	۰	نمایشگاه بین المللی خراسان جنوبی
۱۱٪	۳،۳۰۰	۰	۱۱٪	۳،۳۰۰	۰	صندوق نوآوری و شکوفایی

۲۳- تحلیل حساسیت :

تغییرات نرخ دلار به ریال					سال ۱۴۰۴	تحلیل حساسیت سود به تغییرات ارز
۱،۰۵۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۹۰۰،۰۰۰	۸۵۰،۰۰۰		
۱۲،۰۶۹	۱۰،۸۲۰	۹،۵۷۱	۸،۳۲۳	۷،۰۷۴	۹۵۲۳۸۱	تغییرات مقدار فروش
۱۴،۰۱۵	۱۲،۶۹۷	۱۱،۳۷۹	۱۰،۰۶۱	۸،۷۴۳	۱۰۰۰۰۰۰	
۱۵،۹۶۲	۱۴،۵۷۴	۱۳،۱۸۷	۱۱،۷۹۹	۱۰،۴۱۲	۱۰۵۰۰۰۰	
۱۷،۹۰۸	۱۶،۴۵۱	۱۴،۹۹۴	۱۳،۵۳۷	۱۲،۰۸۱	۱۱۰۲۵۰۰	
۱۹،۸۵۵	۱۸،۳۲۸	۱۶،۸۰۲	۱۵،۲۷۶	۱۳،۷۵۰	۱۲۱۲۷۵۰	

۲۴- مفروضات بودجه :

۱- تولید کلینکر ۹۰۰۰۰۰ تن ، تولید سیمان ۹۹۰۲۰۰ تن ، فروش سیمان داخلی ۳۵۹۴۰۸ تن ، فروش سیمان صادراتی ۶۰۳۷۹۲ تن ، فروش کلینکر صادراتی ۵۹۸۰۰ تن برای سال مالی ۱۴۰۴ . فروش سیمان داخلی بر مبنای بورس کالا و فروش سیمان صادراتی بر حسب توافق و مصوبه هیات مدیره . نرخ بودجه فروش سیمان داخلی فله مبلغ ۱۴،۱۱۰،۲۹۵ ریال و پاکت مبلغ ۱۵،۲۴۱،۱۲۸ ریال می باشد .

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲- نرخ صادراتی (برابری ارزی کالا) طبق جدول ذیل ۲۵ دلار با نرخ برابری ارز ۸۵۰,۰۰۰ ریال میباشد. و باید توجه داشت نتایج حاصله احتمالاً متفاوت با پیش بینیها خواهد بود که برخی از عوامل خارج از کنترل مدیریت بوده و از شرایط بیرونی از قبیل اقتصادی و سیاسی و مصوبات دولت متأثر باشد.

شرح	پایه نرخ ارز	سناریو ۱ نرخ ارز	سناریو ۲ نرخ ارز	سناریو ۳ نرخ ارز	سناریو ۴ نرخ ارز
	۸۵۰,۰۰۰ ریال	۹۰۰,۰۰۰ ریال	۹۵۰,۰۰۰ ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱,۰۵۰,۰۰۰ ریال
سیمان فله و پاکتی و کلینکر	۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۵۰,۰۰۰

۲۵- مهم ترین معیارها و شاخص های ارزیابی عملکرد شرکت

یکی از شاخصه های با اهمیت در دوره های اخیر بکار گیری و اجرای صحیح دستورالعملهای حاکمیت شرکتی می باشد که کمک شایانی در جهت حفظ سلامت مالی واداری و رسیدن به اهداف سازمانی ایجاد می کند ، که دراین راستا باعث رشد سود آوری شرکت ، حفظ سرمایه سهامداران و ترغیب هرچه بیشتر سرمایه گذاران به سرمایه گذاری در این مجموعه میباشد، که طبق جدول ذیل به اختصار ارائه میگردد.

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
مقدار تولید سیمان / تن	۵۳۴۰۶۸	۵۲۲۰۳۲	۲
مقدار فروش / تن	۵۴۲۵۸۷	۵۴۱۱۴۷	۰
مبلغ فروش	۱۲,۱۵۲,۶۰۹	۵,۵۹۸,۲۲۷	۱۱۷
بهای تمام شده	(۴,۹۲۹,۳۳۸)	(۲,۹۲۸,۴۰۶)	(۶۸)
حاشیه سود ناخالص	%۵۹	%۴۸	۱۱
هزینه های اداری و مالی	(۳,۳۵۲,۶۹۷)	(۷۵۸,۰۹۵)	۳۴۲
حاشیه سود خالص	%۳۲	%۳۲	۰
نسبت بازده دارائیهها	%۲۲	%۱۹	۳
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	%۵۶	%۴۰	۱۶
سود هر سهم	۶,۴۵۹	۲,۹۹۵	۱۱۶

۲۶- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

مهمترین اقدامات انجام شده در دوره های اخیر از قبیل ، افزایش سطح علمی و کاربردی کلیه کارکنان با برگزاری کلاسهای آموزشی متعدد در تمام واحدهای مجموعه و یا اعزام کارکنان و شرکت در دوره های آموزشی ، برگزاری جلسات متعدد در جهت ارتقاء هرچه بهتر سطح کیفی محصولات با توجه به پایه صادراتی بودن این شرکت و

گزارش تفسیری مدیریت

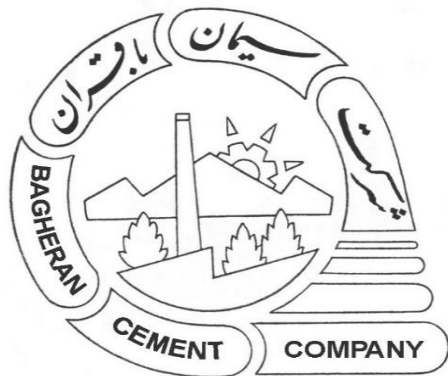
شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

جلب رضایتمندی مشتریان داخلی و صادراتی ، کاهش هزینه های بهای تمام شده و سایر هزینه ها ، افزایش تولید سیمان و افزایش چشمگیر سود دهی شرکت نسبت به دوره های مشابه قبل ، افزایش بازایابی و فروش در حوزه صادرات سیمان به کشورهای همسایه ، کاهش محسوس حوادث ناشی از کار باتوجه به راه اندازی عوامل پیشگیرانه و آموزشهای مرتبط با کار برای کارکنان ، افزایش بهداشت عمومی وفردی و حفظ سلامت منابع انسانی با آموزشها و امکانات ارائه شده و سایر فعالیتهای مرتبط

۲۷-جمع بندی

وقایع و اتفاقات مهم عملکرد دوره میتوان به افزایش سود دهی شرکت نسبت به دوره های قبل ، ارتقاء وضعیت ناشر از پایه زرد فرابورس به بازاردوم فرابورس که اتفاق مهمی برای شرکت و سرمایه گذاران میباشد ، افزایش راندمان فروش در حوزه صادرات و کاهش بهای تمام شده . امید است با تلاش وپشتکار کلیه عزیزان در واحدهای مختلف مجموعه (مدیریتی و اجرایی) که تا کنون زحمتهای زیادی را متحمل شده اند بتوانیم به پیشرفتهای ادامه بدهیم ، و با تشکر از کلیه سهامداران محترم و حسن توجه استفاده کنندگان از مطالب ارائه شده .



سهامی عام
شماره ثبت ۱۳۹۷

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه شرکت سیمان باقران (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ تقدیم می شود. اجرای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است :

شماره صفحه

– صورت های مالی اساسی تلفیقی

- صورت سود و زیان تلفیقی
- صورت وضعیت مالی تلفیقی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- صورت جریان های نقدی تلفیقی

– صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

- صورت سود و زیان جداگانه
- صورت وضعیت مالی جداگانه
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
- صورت جریان های نقدی جداگانه

– یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

۲
۳-۴
۵
۶

۷
۸-۹
۱۰
۱۱
۱۲-۵۰

صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه شرکت طبق **استانداردهای حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت
حاجی محمد نصیری	-	رئیس هیات مدیره
رهنمود سرمایه خبرگان (سهامی خاص)	حسن درویش نارنج بن	نائب رئیس هیات مدیره
محمد اکبری آواز	-	عضو هیات مدیره
صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما (سهامی خاص)	سید وهاب سیدالحسینی	عضو هیات مدیره
مدیریت سرمایه مهرگان آرکا آینده (سهامی خاص)	حسین علی زارع بیدگی	عضو هیات مدیره
عبدالمجید کاظمی	-	عضو هیات مدیره و معاونت اداری و مالی
امید نصیری	-	عضو هیات مدیره
شهرام خسروانی	-	مدیر عامل (خارج از اعضاء)

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
صورت سود و زیان تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۱۲,۲۰۸,۱۷۷	۵,۶۰۱,۰۹۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۹۳۹,۳۳۸)	(۲,۹۲۸,۴۰۶)
سود ناخالص	۷,۲۷۸,۸۳۹	۲,۶۷۲,۶۸۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۴۱,۹۵۳)	(۵۸۲,۹۹۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۰	۰
سود عملیاتی	۴,۰۳۶,۸۸۸	۲,۰۸۹,۶۹۲
هزینه مالی	(۱۱۵,۶۴۱)	(۱۸۳,۱۰۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲۵,۹۹۲	۵,۸۳۵
سود قبل از مالیات	۳,۹۴۷,۲۳۸	۱,۹۱۲,۴۲۸
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۲,۶۶۸)	(۱۱۵,۰۵۶)
سود خالص	۳,۹۳۴,۵۷۰	۱,۷۹۷,۳۷۱
قابل انتساب به		
مالکان شرکت اصلی	۳,۹۳۴,۵۶۹	۱,۷۹۷,۳۷۰
منافع فاقد حق کنترل	۱	۱
	۳,۹۳۴,۵۷۰	۱,۷۹۷,۳۷۱
سود هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		
سود پایه هر سهم		
عملیاتی (ریال)	۶,۸۳۹	۳,۵۵۷
غیر عملیاتی (ریال)	(۱۷۳)	(۴۹۸)
سود پایه هر سهم (ریال)	۶,۶۶۶	۳,۰۶۰

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
۱۲ دارایی‌های ثابت مشهود	۸,۵۶۴,۵۱۰	۵,۵۷۹,۱۱۰
۱۳ سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۹۷۰	۱,۹۹۵
۱۴ دارایی‌های نامشهود	۵۸,۲۷۹	۵۸,۰۵۸
۱۶ سایر سرمایه‌گذاری بلندمدت	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳
جمع دارایی‌های غیر جاری	۸,۶۲۸,۲۵۲	۵,۶۴۲,۶۵۶
دارایی‌های جاری		
۱۷ پیش پرداخت‌ها	۲۸۳,۵۵۲	۷۵,۶۵۳
۱۸ موجودی مواد و کالا	۶,۳۷۱,۲۸۱	۴,۷۴۸,۰۱۱
۱۹ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱,۸۹۹,۷۴۸	۸۴۲,۱۶۷
۲۰ موجودی نقد	۴۲۰,۶۴۱	۷۶۴,۸۱۷
جمع دارایی‌های جاری	۸,۹۷۵,۲۲۳	۶,۴۳۰,۶۴۸
جمع دارایی‌ها	۱۷,۶۰۳,۴۷۴	۱۲,۰۷۳,۳۰۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
۲۱ سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۲۲ صرف سهام	۱۶۵	۱۶۵
۲۴ اندوخته قانونی	۶۱,۰۰۰	۶۱,۰۰۰
سود انباشته	۶,۴۴۰,۷۰۶	۴,۱۲۶,۱۳۷
۲۵ سهام خزانه	(۱۳,۶۷۲)	(۱۳,۶۷۲)
حقوق مالکانه قابل انتصاب به مالکان اصلی	۷,۰۸۸,۱۹۸	۴,۷۷۳,۶۳۰
۲۶ منافع فاقد حق کنترل		
جمع حقوق مالکانه	۷,۰۸۸,۱۹۸	۴,۷۷۳,۶۳۰

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۶۹۵,۱۰۶	۳۹۹,۱۰۸	۲۷ تسهیلات مالی بلندمدت
۲۷۰,۶۰۸	۴۴۶,۲۱۶	۲۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۶۵,۷۱۴	۸۴۵,۳۲۴	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۳,۲۲۰,۰۴۰	۶,۹۴۹,۷۳۹	۲۹ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۴۰۶,۲۲۵	۴۲۱,۴۰۷	۳۰ مالیات پرداختنی
۱۴۳,۵۶۶	۲۵۳,۱۲۹	۳۱ سود سهام پرداختنی
۷۹۹,۸۲۰	۶۳۶,۵۲۹	۲۷ تسهیلات مالی
.	.	۳۲ ذخایر
۱,۷۶۴,۳۰۹	۱,۴۰۹,۱۴۸	۳۳ پیش دریافت ها
۶,۳۳۳,۹۶۰	۹,۶۶۹,۹۵۲	جمع بدهی های جاری
۷,۳۹۹,۶۷۴	۱۰,۵۱۵,۲۷۶	جمع بدهی ها
۱۲,۰۷۳,۳۰۴	۱۷,۶۰۳,۴۷۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	صرف سهام	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	صرف سهام خزانه	حقوق مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱								
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۶۱,۰۰۰	۴,۱۲۶,۱۳۷	(۱۳,۶۷۳)	۴,۷۷۳,۶۲۹	۰	۴,۷۷۳,۶۲۹
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۳,۹۳۴,۵۶۹			۳,۹۳۴,۵۶۹	۰	۳,۹۳۴,۵۶۹
سود سهام مصوب			(۱,۶۲۰,۰۰۰)			(۱,۶۲۰,۰۰۰)		(۱,۶۲۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۶۱,۰۰۰	۶,۴۴۰,۷۰۶	(۱۳,۶۷۳)	۷,۰۸۸,۱۹۸	۰	۷,۰۸۸,۱۹۸
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱								
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۶۱,۰۰۰	۲,۰۳۰,۱۷۰	(۱۳,۶۷۳)	۲,۶۷۷,۶۶۳	۱	۲,۶۷۷,۶۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۳								
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱,۷۹۷,۳۷۰			۱,۷۹۷,۳۷۰	(۱)	۱,۷۹۷,۳۶۹
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۶۱,۰۰۰	۳,۸۲۷,۵۴۰	(۱۳,۶۷۳)	۴,۴۷۵,۰۳۳	(۱)	۴,۴۷۵,۰۳۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
جریان های نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		
۶۵۹,۳۲۰	۴,۸۰۹,۷۹۸	۳۴
نقد حاصل از عملیات		
.	.	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۵۹,۳۲۰	۴,۸۰۹,۷۹۸	جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
۳,۴۴۴	(۳,۰۸۴,۳۴۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
.	.	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
.	.	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت
.	.	دریافت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت
۵	۲۷	دریافت های نقدی ناشی از سود سپرده بانکی
(۳,۴۳۹)	(۳,۰۸۴,۳۱۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمای گذاری
۶۵۵,۸۸۱	۱,۷۲۵,۴۸۴	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی		
۲۱۰,۰۰۰		دریافت نقدی ناشی از تسهیلات
(۲۹۸,۸۷۰)	(۴۳۲,۶۲۴)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۸۸,۷۱۶)	(۱۲۶,۵۹۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۶۰,۳۰۹)	(۱,۵۱۰,۴۳۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۴۳۷,۸۹۵)	(۲,۰۶۹,۶۶۰)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۱۷,۹۸۶	(۳۴۴,۱۷۶)	خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد
۶۹,۷۱۲	۷۶۴,۸۱۷	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۲۸۷,۶۹۸	۴۲۰,۶۴۱	مانده موجودی نقد در پایان دوره

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

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
صورت سود و زیان جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۵	۱۲,۱۵۲,۶۰۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۴,۹۲۹,۳۳۸)
سود ناخالص		۷,۲۲۳,۲۷۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۷	(۳,۲۳۷,۰۵۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۸	۰
سود عملیاتی		۳,۹۸۶,۲۱۶
هزینه مالی	۹	(۱۱۵,۶۴۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۰	۴,۵۶۶
سود و زیان قبل از مالیات		۳,۸۷۵,۱۴۰
هزینه مالیات بر درآمد		(۱۱۴,۷۵۱)
سود خالص		۳,۷۶۰,۳۸۹
سود هر سهم		۳,۴۸۲
سود پایه هر سهم:		۶,۶۴۴
عملیاتی (ریال)		(۴۸۷)
غیر عملیاتی (ریال)		(۱۸۵)
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۱	۶,۴۵۹

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
۱۲ دارایی‌های ثابت مشهود	۸,۵۶۴,۵۰۹	۵,۵۷۹,۱۱۰
۱۳ سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۹۷۰	۱,۹۹۵
۱۴ دارایی‌های نامشهود	۵۷,۶۷۶	۵۷,۶۷۶
۱۵ سرمایه‌گذاری در شرکت فرعی	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۶ سایر سرمایه‌گذاری بلند مدت	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳
جمع دارایی‌های غیر جاری	۸,۶۳۷,۶۴۸	۵,۶۵۲,۲۷۴
دارایی‌های جاری		
۱۷ پیش پرداخت‌ها	۲۴۶,۱۱۲	۷۵,۶۵۳
۱۸ موجودی مواد و کالا	۶,۳۷۱,۲۸۱	۴,۷۴۸,۰۱۱
۱۹ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱,۹۹۵,۱۶۷	۷۰۳,۶۵۸
۲۰ موجودی نقد	۴۰۸,۳۵۶	۷۴۴,۷۴۴
جمع دارایی‌های جاری	۹,۰۲۰,۹۱۶	۶,۲۷۲,۰۶۶
جمع دارایی‌ها	۱۷,۶۵۸,۵۶۴	۱۱,۹۲۴,۳۴۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
۲۱ سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۲۲ صرف سهام	۱۶۵	۱۶۵
۲۳ اندوخته قانونی	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
سود انباشته	۶,۲۴۹,۴۶۸	۳,۹۹۴,۳۲۸
جمع حقوق مالکانه	۶,۹۰۹,۶۳۳	۴,۶۵۴,۴۹۳

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
تسهیلات مالی بلند مدت	۳۹۹,۱۰۸	۶۹۵,۱۰۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۴۶,۲۱۶	۲۷۰,۶۰۸
جمع بدهی های غیر جاری	۸۴۵,۳۲۴	۹۶۵,۷۱۴
بدهی های جاری		
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۶,۹۳۱,۷۹۷	۳,۱۹۴,۷۹۸
مالیات پرداختی	۴۰۱,۳۹۴	۴۰۱,۳۹۴
سود سهام پرداختی	۲۵۳,۰۸۶	۱۴۳,۵۲۳
تسهیلات مالی	۶۳۶,۵۲۹	۷۹۹,۸۲۰
ذخایر		۰
پیش دریافت ها	۱,۶۸۰,۸۰۲	۱,۷۶۴,۵۹۸
جمع بدهی های جاری	۹,۹۰۳,۶۰۸	۶,۳۰۴,۱۳۳
جمع بدهی ها	۱۰,۷۴۸,۹۳۲	۷,۲۶۹,۸۴۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۷,۶۵۸,۵۶۴	۱۱,۹۲۴,۳۴۰

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

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	صرف سهام	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۳,۹۹۴,۳۲۸	۴,۶۵۴,۴۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۴				
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۳,۸۷۵,۱۴۰	۳,۸۷۵,۱۴۰
سود سهام مصوب			(۱,۶۲۰,۰۰۰)	(۱,۶۲۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۶,۲۴۹,۴۶۸	۶,۹۰۹,۶۳۳
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۲,۰۳۱,۶۶۸	۲,۶۹۱,۸۳۳
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱,۷۹۶,۹۷۵	۱,۷۹۶,۹۷۵
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۳,۸۲۸,۶۴۳	۴,۴۸۸,۸۰۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
جریان های نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۳۴	۴,۸۱۷,۵۸۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	.	.
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴,۸۱۷,۵۸۶	۶۸۶,۷۱۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳,۰۸۴,۳۴۱)	(۳,۴۴۴)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	.	.
دریافت های نقدی ناشی از سود سپرده بانکی	۲۷	۵
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳,۰۸۴,۳۱۴)	(۳,۴۳۹)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱,۷۳۳,۲۷۲	(۶۸۳,۲۷۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی		
دریافت نقدی ناشی از تسهیلات		۱۶۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۳۲,۶۲۴)	(۲۷۸,۷۷۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۲۶,۵۹۹)	(۱۸۸,۷۱۶)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱,۵۱۰,۴۳۷)	(۱۶۰,۳۰۹)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۲,۰۶۹,۶۶۱)	(۴۶۷,۷۹۵)
خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد	(۳۳۶,۳۸۸)	۲۱۵,۴۸۴
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۷۴۴,۷۴۴	۶۹,۱۲۶
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۴۰۸,۳۵۶	۲۸۴,۶۱۰

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

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سیمان باقران (سهامی عام) و شرکت فرعی آتیه سازان باقران (سهامی خاص) (آن است. شرکت سیمان باقران (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۶۰۰۳۱۱۵۶ در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۰۴ به صورت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۱۳۹۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی بیرجند به ثبت رسیده و متاقبا به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۰۴/۰۹ پس از انجام تشریفات لازم از جمله تغییر اساسنامه به شرکت سهامی عام تبدیل و در مرجع ثبت شرکتها شهر بیرجند به شماره ۱۳۷۹ مورخ ۱۳۸۴/۰۵/۰۹ ثبت گردید. مرکز اصلی شرکت در بیرجند و محل احداث کارخانه در ۲۵ کیلومتری شهرستان اسديه از شهرهای تابعه استان خراسان جنوبی می باشد. و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۰۴ در فرابورس ایران ثبت شده است و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ طی نامه شماره ۷۳۴۵ فرابورس ایران از پایه زرد به بازار دوم تغییر و درج نماد گردید. نقل و انتقال سهام شرکت با نماد سیافر در بازار دوم فرابورس انجام می شود.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از:

موضوع اصلی:

عبارتست از ایجاد و تأسیس کارخانجات تولید سیمان و صنایع جانبی وابسته به آن، تهیه و تأمین کلیه مواد و وسایل دستگاههای و ماشین آلات مورد نیاز این صنایع از داخل و خارج کشور.

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

موضوع فرعی :

تأسیس شرکت های جدید و یا سهام شدن در شرکت های موجود در جهت تعقیب اهداف شرکت و بطور کلی انجام کلیه عملیات و معاملات مجاز تولیدی و بازرگانی و صنعتی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم با تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد.

مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تأسیس یا تمهید سهام شرکت های جدید یا خرید یا تمهید سهام شرکتهای موجود به طور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید.

موضوع فعالیت شرکت فرعی :

مشاوره و اکتشاف و استخراج و بهره برداری از معادن و صادرات و واردات کلیه مواد معدنی و قطعات صنعتی و مشارکت و سرمایه گذاری در کلیه طرحهای صنعتی و عمرانی و شرکتهای تولیدی و اخذ و اعطای نمایندگی در کشور و خارج از کشور در رابطه با موضوع شرکت و جذب مشارکت های خارجی و داخلی نسبت به سرمایه گذاری در کلیه شرکتهای داخلی و خارجی و بطور کلی شرکت میتواند در کلیه عملیات تجاری و مالی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم در رابطه با موضوع شرکت باشد اقدام نماید و نیز می تواند نسبت به خرید و فروش سهام و اوراق بهادار سیمان باقران و شرکت اقدام نماید.

۳-۱- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان شرکت طی دوره به شرح زیر بوده است:

	گروه		شرکت	
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	نفر	نفر	نفر	نفر
کارکنان قراردادی (یک ساله)	۲۱۹	۲۱۹	۲۱۹	۲۱۹
کارکنان دائم	۴۵	۴۵	۴۵	۴۵
کارکنان شرکت خدماتی	۷	۷	۷	۷
کارکنان پاره وقت	۱	۱	۰	۰
	۳۷۲	۳۷۲	۳۷۱	۳۷۱

۲- بکارگیری استانداردهای جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- آثار احتمالی با اهمیت ناشی از اجرای استاندارد های حسابداری جدید مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۱-۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که الزامات آن در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از ابتدای سال ۱۴۰۴ و پس از آن شروع می شود لازم الاجراء است. الزامات این استاندارد برای تعیین اصولی برای گزارش مفید جهت استفاده کنندگان صورتهای مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمدهای عملیاتی حاصل از قراردادها یک مشتری است. که براساس ارزیابی مدیریت، الزامات استاندارد مزبور تاثیر با اهمیتی بر صورتهای مالی میان دوره ای و جداگانه و تلفیق شرکت نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

۱-۳-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

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

۲-۳- مبنای تلفیق

۱-۳-۲- صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت سیمان باقران (سهامی عام) و شرکت فرعی آتیه سازان باقران (سهامی خاص) پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین می باشد.

۲-۳-۲- سال مالی شرکت آتیه سازان باقران (سهامی خاص) همانند شرکت اصلی از ابتدای فروردین ماه هرسال شروع و در پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد.

۳-۳-۲- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند تهیه شده است

۳-۳- درآمد عملیاتی

۱-۳-۳- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

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

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۳- تسعیر ارز

۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ پایان دوره و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است.

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلایل استفاده
موجودی نزد بانک	دلار	۲۰۰۰۰۰ ریال	قابل دسترس بودن

۴-۲- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

الف - تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به دارایی‌های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

ب - تفاوت تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی‌ها، 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 حفاظتی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می‌شود. پ - در صورت برگشت شدید کاهشی ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی‌های مزبور تا سقف زیان‌های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می‌شود.

ت - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۵-۳- مخارج تامین مالی

۵-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی‌های واجد شرایط» است.

۶-۳- دارایی های ثابت مشهود

۶-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن شود و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ فتری دارایی اضافه وطنی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برابردی) دارایی‌های مربوط و با درنظرگرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوبه اسفند ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن و همچنین مصوبه هیات مدیره در

خصوص عمر مفید ماشین آلات ، ساختمان و تجهیزات براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۳۰ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۳۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰ ساله و ۳۰ ساله	خط مستقیم
ابزار کار	۴ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
سخت افزار های کامپیوتری	۳ ساله	خط مستقیم
تجهیزات	۴ و ۱۰ ساله و ۱۰ درصد و ۲۵ درصد	خط مستقیم و نزولی
معادن		بر اساس میزان برداشت

۶-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرارمی گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. درموردی که هریک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس ازآمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰درصد نرخ استهلاک منعکس درجدول بالا است.

۶-۳-۲- به موجب ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم ، تبصره گروه ۱۷ سرفصل معادن از تاریخ شروع بهره برداری، به نسبت مقدار استخراج واقعی هر سال به مقدار ذخیره قطعی قابل برداشت طبق مجوز سازمان صنعت ، معدن و تجارت هزینه استهلاک محاسبه می گردد.

۷-۳- سرمایه‌گذاری در املاک

سرمایه‌گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها اندازه‌گیری می‌شود. درآمد سرمایه‌گذاری در املاک، به ارزش منصفانه ماهه‌ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برابردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می‌شود. سرمایه‌گذاری در املاک شامل سرمایه‌گذاری در زمین یا ساختمانی است که تکمیل شده یا در جریان ساخت است، و به جهت ارزش بالقوهای که از نظر سرمایه‌گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده یا فروش در روال عادی فعالیت‌های تجاری توسط شرکت نگهداری می‌شود.

۸-۳- دارایی های نامشهود

۸-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۸-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۹-۳-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می شود. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می شود.

۹-۳-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۹-۳-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۹-۳-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می شود، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۹-۳-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می شود مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۱۰-۳- موجودی مواد و کالا

۱۰-۳-۱- موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش فروش " هر یک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فرونی 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 به کارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

روش مورد استفاده	
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۱۱-۳- 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 انکاپذیر قابل برآورد باشد.

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

۱۱-۳-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۱۲-۳- سرمایه گذاری ها

تلفیقی گروه	شرکت
اندازه گیری سرمایه گذاری های بلند مدت :	
سرمایه گذاری در شرکت فرعی	بهای تمام شده به کسر از کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها
نحوه شناخت درآمد :	
سرمایه گذاری در شرکت فرعی	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تایید صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاری جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

۱۳-۳- سهام خزانه

۱۳-۳-۱- 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 زینانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی شود.

۱۳-۳-۲- 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.

۱۳-۳-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۱۳-۳-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

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

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

۱-۴-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری

هیات 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.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- درآمدهای عملیاتی

۵-۱- فروش خالص

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه
مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ		
تن	تن	تن	تن		
۵-۱-۱					
۸۱,۹۷۸	۱,۶۷۶,۶۹۹	۴۹,۹۴۱	۳۵۲,۹۸۴	سیمان فله تیپ ۲	داخلی
۹۱,۲۴۸	۲,۱۲۸,۲۹۳	۱۰۹,۶۴۶	۱,۰۲۷,۳۶۸	سیمان پاکتی تیپ ۲	
۱۷۳,۲۲۶	۳,۸۰۴,۹۹۳	۱۵۹,۵۸۷	۱,۳۸۰,۳۵۲		
۵-۱-۲				صادراتی	
۷۰,۲۵۹	۱,۸۴۰,۸۸۲	۳۱,۸۲۶	۳۲۳,۷۰۱	سیمان فله تیپ ۲	سیمان پاکتی تیپ ۲
۲۹۷,۲۲۸	۶,۵۳۱,۳۷۷	۳۳۱,۲۰۷	۳,۷۲۴,۸۶۸	سیمان پاکتی تیپ ۲	
۱,۸۷۴	۳۰,۹۲۵	۱۸,۵۲۷	۱۷۲,۱۷۱	کلینکر تیپ ۲	
۳۶۹,۳۶۱	۸,۴۰۳,۱۸۴	۳۸۱,۵۶۰	۴,۲۲۰,۷۴۰		
۵۴۲,۵۸۷	۱۲,۲۰۸,۱۷۷	۵۴۱,۱۴۷	۵,۶۰۱,۰۹۲		

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		شرکت
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
تن				
تن				
۳۵۱,۸۹۵	۴۹,۹۴۱	۱,۶۴۹,۲۵۸	۸۱,۹۷۸	سیمان فله تیپ ۲
۱,۰۲۵,۵۹۲	۱۰۹,۶۴۶	۲,۱۰۰,۱۶۶	۹۱,۲۴۸	سیمان پاکتی تیپ ۲
۱,۳۷۷,۴۸۷	۱۵۹,۵۸۷	۳,۷۴۹,۴۲۵	۱۷۳,۲۲۶	
صادراتی				
۳۲۳,۷۰۱	۳۱,۸۲۶	۱,۸۴۰,۸۸۲	۷۰,۲۵۹	سیمان فله تیپ ۲
۳,۷۲۴,۸۶۸	۳۳۱,۲۰۷	۶,۵۳۱,۳۷۷	۲۹۷,۲۲۸	سیمان پاکتی تیپ ۲
۱۷۲,۱۷۱	۱۸,۵۲۷	۳۰,۹۲۵	۱,۸۷۴	کلینکر تیپ ۲ صادراتی
۴,۲۲۰,۷۴۰	۳۸۱,۵۶۰	۸,۴۰۳,۱۸۴	۳۶۹,۳۶۱	
۵,۵۹۸,۲۲۷	۵۴۱,۱۴۷	۱۲,۱۵۲,۶۰۹	۵۴۲,۵۸۷	فروش خالص

۵-۱-۱- نرخ فروش سیمان داخلی بر اساس نرخهای بورس کالا می باشد.

۵-۱-۲- نرخ فروش محصولات صادراتی بر اساس بالاترین پیشنهاد قیمت مشتریان و با توجه به تأیید هیات مدیره بر حسب شرایط بازار انجام و به صورت تحویل درب کارخانه انجام شده است افزایش فروش سیمان صادراتی بدلیل افزایش تقاضا از طرف تجار کشور همسایه میباشد.

۵-۱-۳- فروش در بورس کالا در شش ماهه اول سال ۱۴۰۴ مقدار ۱۷۳,۲۲۶ تن می باشد.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵-۲- خالص درآمدهای عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل
گروه				
اشخاص وابسته	۱۷۸,۲۰۱	۲	۱۷۸,۲۰۱	۳
سایر اشخاص	۱۲,۰۲۹,۹۷۶	۹۸	۵,۴۲۲,۸۹۱	۹۷
	۱۲,۲۰۸,۱۷۷	۱۰۰	۵,۶۰۱,۰۹۲	۱۰۰
شرکت				
اشخاص وابسته	۱۷۸,۲۰۱	۲	۱۷۸,۲۰۱	۳
سایر اشخاص	۱۱,۹۷۴,۴۰۸	۹۸	۵,۴۲۰,۰۲۶	۹۷
	۱۲,۱۵۲,۶۰۹	۱۰۰	۵,۵۹۸,۲۲۷	۱۰۰

۵-۲-۱- سایر اشخاص شامل ۱۴ مشتری حقیقی و حقوقی می باشند که بیش از ۹۸ درصد محصول شرکت را خریداری کرده اند.

۵-۳ - جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط :

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
			درصد سود	
			ناخالص به درآمد عملیاتی	
گروه				
سیمان داخلی	۳,۸۰۴,۹۹۳	(۱,۵۷۳,۷۳۷)	۲,۲۳۱,۲۵۵	۵۹
سیمان صادراتی	۸,۳۷۲,۲۵۹	(۳,۳۴۱,۶۵۲)	۵,۰۳۰,۶۰۷	۶۰
کلینکر صادراتی	۳۰,۹۲۵	(۱۳,۹۴۸)	۱۶,۹۷۷	۵۵
	۱۲,۲۰۸,۱۷۷	(۴,۹۲۹,۳۳۸)	۷,۲۷۸,۸۳۹	۶۰
شرکت				
سیمان داخلی	۳,۷۴۹,۴۲۵	(۱,۵۷۳,۷۳۷)	۲,۱۷۵,۶۸۷	۵۸
سیمان صادراتی	۸,۳۷۲,۲۵۹	(۳,۳۴۱,۶۵۲)	۵,۰۳۰,۶۰۷	۶۰
کلینکر صادراتی	۳۰,۹۲۵	(۱۳,۹۴۸)	۱۶,۹۷۷	۵۵
	۱۲,۱۵۲,۶۰۹	(۴,۹۲۹,۳۳۸)	۷,۲۲۳,۲۷۱	۵۹

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
گروه:		
۶-۱ مواد مستقیم مصرفی	۱,۰۵۰,۶۰۲	۶۰۰,۶۷۱
۶-۳ دستمزد مستقیم	۷۵,۲۷۲	۵۸,۳۹۲
۶-۳ سربار	۳,۷۲۱,۶۵۲	۱,۵۶۷,۶۳۳
جمع هزینه های ساخت	۴,۸۴۷,۵۲۷	۲,۲۲۶,۶۹۷
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۱,۳۷۴,۲۸۲	۲,۱۹۴,۰۰۷
موجودی کالا در جریان ساخت پایان دوره	(۱,۹۵۶,۴۰۹)	(۱,۹۸۴,۳۲۸)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۴,۲۶۵,۳۹۹	۲,۴۳۶,۳۷۶
کالای ساخته شده اول دوره	۸۶,۲۵۶	۶۲,۷۶۴
کالای ساخته شده پایان دوره	(۸۰,۰۲۱)	(۶۶,۲۵۹)
۶-۱ بهای پاکت مصرفی	۶۵۷,۷۰۳	۴۹۵,۵۲۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۹۲۹,۳۳۸	۲,۹۲۸,۴۰۶

شرکت :

۶-۱ مواد مستقیم مصرفی	۱,۰۵۰,۶۰۲	۶۰۰,۶۷۱
۶-۳ دستمزد مستقیم	۷۵,۲۷۲	۵۸,۳۹۲
۶-۳ سربار	۳,۷۲۱,۶۵۲	۱,۵۶۷,۶۳۳
جمع هزینه های ساخت	۴,۸۴۷,۵۲۷	۲,۲۲۶,۶۹۷
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۱,۳۷۴,۲۸۲	۲,۱۹۴,۰۰۷
موجودی کالا در جریان ساخت پایان دوره	(۱,۹۵۶,۴۰۹)	(۱,۹۸۴,۳۲۸)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۴,۲۶۵,۳۹۹	۲,۴۳۶,۳۷۶
کالای ساخته شده اول دوره	۸۶,۲۵۶	۶۲,۷۶۴
کالای ساخته شده پایان دوره	(۸۰,۰۲۱)	(۶۶,۲۵۹)
۶-۱ بهای پاکت مصرفی	۶۵۷,۷۰۳	۴۹۵,۵۲۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۹۲۹,۳۳۸	۲,۹۲۸,۴۰۶

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶-۱- گردش مواد اولیه و بسته بندی مصرفی در تولید به شرح ذیل می باشد	پاکت	(مبالغ به میلیون ریال)
یادداشت	مواد	
موجودی ابتدای دوره	۹۸۰,۹۹۰	۱۳۵,۴۵۴
خریداری طی دوره	۱,۰۷۷,۰۴۸	۷۲۶,۲۷۴
تحويل فروش	۰	(۹۰,۴۱۷)
موجودی پایان دوره	(۱,۰۰۷,۴۳۶)	(۱۱۳,۶۰۸)
مصرف طی دوره	۱,۰۵۰,۶۰۲	۶۵۷,۷۰۳

۱-۱-۶- در دوره مورد گزارش مبلغ ۱۸۰۳,۳۲۳ میلیون ریال ، دوره قبل ۱,۳۵۲,۵۴۳ میلیون ریال مواد اولیه و پاکت توسط شرکت خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک فروشنده و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است :

نوع مواد	فروشنده / پیمانکار معدن	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد نسبت به کل	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	(مبالغ به میلیون ریال)
سنگ آهک	گسترش سازان شرق کویر	۱۴۰,۶۰۷	۸	۸۱,۵۱۲	۶
سنگ مارل	گسترش سازان شرق کویر	۱۴۰,۰۵۱	۸	۱۲۸,۸۰۵	۱۰
سنگ آلویوم	گسترش سازان شرق کویر	۴۴۹,۰۵۸	۲۵	۳۵۸,۱۰۴	۲۶
سنگ آهن	پیمانکاری سنگ غلام حضرت قاسمی - معدن کوثر-لوله فولادین کاسپین	۱۹۸,۶۹۹	۱۱	۱۸۳,۰۰۸	۱۴
سنگ گچ	خدمات کمپرسی و لودر رضایی - گچ شهید فرهمند	۱۴۸,۶۳۴	۸	۱۱۶,۷۴۳	۹
		۱,۰۷۷,۰۴۸	۶۰	۸۶۸,۱۷۱	۶۴
پاکت	یاس کیسه مید	۴۴,۸۹۱	۲	۸۴,۴۷۲	۶
پاکت	پلیمر کیسه تبریز	۴۴,۷۵۶	۲	۹۲,۲۱۲	۷
پاکت	پلیمر پاکت پرند زاهدان	۶۱۲,۹۰۳	۳۴	۱۳۶,۵۰۱	۱۰
پاکت	شرکت سیمان غرب	۱۹,۸۱۰	۱	۱۵۲,۳۶۰	۱۱
پاکت	مینو لفاف تافته بافت	۳,۹۱۴	۰	۰	۰
پاکت	کیسه تبریز	۰	۰	۱۳,۸۲۷	۱
پاکت	شرکت سامان فراز پایدار	۰	۰	۱۲,۳۵۳	۱
		۷۲۶,۲۷۴	۴۰	۴۸۴,۳۷۲	۳۶
		۱,۸۰۳,۳۲۳	۱۰۰	۱,۳۵۲,۵۴۳	۱۰۰

۱-۲-۶- افزایش مصرف مواد مستقیم مصرفی در دوره جاری نسبت به دوره مالی قبل ناشی از افزایش تولید و نرخ خرید مواد اولیه می باشد.

۲-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

نوع محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول سالانه (عملی)	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
کلینکر	تن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۱۸۷	۳۹۳,۲۵۹
سیمان	تن	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۳۲۴,۰۰۰	۵۳۴,۰۶۸	۵۲۲,۰۳۲

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۶- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام ذیل تشکیل شده است : (مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	یادداشت	دستمزد مستقیم		سربار تولید	
		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
حقوق و دستمزد و مزایا	۶-۳-۱	۵۳,۱۲۳	۴۳,۰۱۹	۴۰۱,۱۹۴	۲۵۷,۲۴۰
مزایای پایان خدمت	۶-۳-۱	۱۳,۶۳۲	۸,۵۶۸	۱۳۲,۲۴۱	۵۶,۰۹۳
بیمه سهم کارفرما	۶-۳-۱	۸,۵۱۷	۶,۸۰۴	۶۲,۵۵۸	۴۱,۲۵۷
سفر، اقامت و مأموریت		.	.	۷۱۴	۴۷۸
ایاب و ذهاب		.	.	۲۵,۱۶۰	۱۵,۷۱۲
غذا و رستوران و ابدارخانه		.	.	۳۸,۶۸۸	۱۸,۶۴۶
استهلاک		.	.	۹۲,۲۵۹	۸۶,۶۰۳
حق الزحمه مشاورین		.	.	۲,۲۵۳	۱,۰۱۴
ابزار و لوازم مصرفی		.	.	۳۴۸,۹۹۵	۱۷۱,۱۶۰
مواد نسوز		.	.	۶۰,۶۵۶	۱۰۷,۰۱۱
تعمیر و نگهداشت		.	.	۹۱,۱۹۶	۵۵,۷۸۶
بیمه و سوخت وسایط نقلیه		.	.	۲,۸۴۲	۲,۰۰۴
سوخت و گاز کارخانه		.	.	۱,۴۳۱,۶۶۳	۳۹۱,۱۰۹
بیمه، روغن و سوخت ماشین آلات		.	.	۲۵,۹۱۳	۱۰,۹۰۶
برق مصرفی	۶-۳-۲	.	.	۶۷۰,۹۵۳	۱۴۴,۵۹۰
بیمه، پوشاک و لوازم ایمنی		.	.	۲۵,۰۸۶	۱۰,۸۶۵
حمل و نقل و بارگیری		.	.	۷۸,۴۰۹	۶۶,۷۸۱
اجاره ماشین آلات سنگین	۶-۳-۳	.	.	۱۴۱,۳۶۵	۸۶,۴۱۹
هزینه های آموزشی و ورزشی کارکنان		.	.	۴,۷۴۵	۲,۶۷۳
پاداش هیات مدیره		.	.	۲۱,۰۰۰	.
سایر		.	.	۶۵,۶۹۸	۴۲,۳۷۱
سهم مراکز اداری تشکیلاتی از تسهیم		.	.	(۱,۹۳۵)	(۹۸۵)
		۷۵,۲۷۲	۵۸,۳۹۲	۳,۷۳۱,۶۵۲	۱,۵۶۷,۶۳۳

۳-۶-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از افزایش حقوق مصوب مطابق با بخشنامه قانون کار می باشد.

۳-۶-۲- افزایش هزینه برق مصرفی، بابت افزایش تعرفه ها طبق بخشنامه سازمان دولتی و افزایش تولید سیمان و کلینکر نسبت به دوره قبل می باشد.

۳-۶-۳- افزایش هزینه اجاره ماشین آلات بابت افزایش نرخ کارکرد طبق قرارداد منعقد می باشد.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی			(مبالغ به میلیون ریال)
گروه	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
هزینه های فروش			
حقوق و دستمزد	۷-۱	۵,۴۴۳	۲,۹۷۷
مزایای پایان خدمت	۷-۱	۳,۸۶۴	۱,۳۶۸
حق بیمه سهم کارفرما	۷-۱	۹۳۷	۵۱۰
استهلاک دارایی ها		۳	۳
هزینه های صادرات و بازاریابی	۷-۲	۲,۹۶۵,۷۹۳	۴۷۰,۲۷۵
سایر		۳۵,۵۶۰	۲۲۵
		۳,۰۱۱,۶۰۱	۴۷۵,۳۵۸
هزینه های اداری عمومی			
حقوق و دستمزد	۷-۱	۵۷,۸۵۰	۴۰,۳۱۸
مزایای پایان خدمت	۷-۱	۲۹,۸۹۴	۱۲,۹۱۲
حق بیمه سهم کارفرما	۷-۱	۹,۱۸۱	۶,۴۷۹
استهلاک دارایی ها		۶,۷۰۴	۱,۶۱۰
حق حضور مدیران		۵,۶۰۴	۲,۸۸۰
آب، برق و گاز مصرفی		۸۷۹	۱,۳۶۴
هزینه ثبتی و حقوقی		۶۲۷	۱۶,۰۰۷
ایاب و ذهاب و حمل و انبارداری		۷۷۸	۳,۶۶۷
سفر و فوق العاده ماموریت		۳۶	۱۰۷
آبدارخانه، مهمانسرا و غذا		۱۳,۷۷۸	۱,۹۶۱
ملزومات و اثاثه مصرفی		۵,۴۰۱	۱,۹۳۱
ارتباطات و مرسولات		۷۰	۲۸۰
حق الزحمه حسابرسی		۸,۷۳۳	۲,۷۰۰
تعمیر و نگهداری اثاثیه و ماشین آلات		۲,۲۰۰	۷۱۶
تعمیر و نگهداری ساختمان		۱,۳۶۴	۶۱۱
بیمه دارایی ها و حوادث و درمان، ایمنی		۵۳۸	۲,۶۰۵
سایر		۸۴,۷۸۲	۱۰,۵۰۵
سهم مراکز اداری تشکیلاتی از تسهیم	۷-۳	۱,۹۳۵	۹۸۵
		۲۳۰,۳۵۲	۱۰۷,۶۳۶
		۳,۲۴۱,۹۵۳	۵۸۲,۹۹۴

- ۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از افزایش حقوق مصوب مطابق با بخشنامه های قانون کار می باشد.
- ۷-۲- هزینه های صادرات و بازاریابی بابت ۲ درصد و ۵ درصد عوارض گمرکی فروش سیمان و کلینکر و رفع تعهد ارزی می باشد.
- ۷-۳- بابت سهم دواير اداری تشکیلاتی از دواير خدماتی و تولیدی می باشد.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	(مبالغ به میلیون ریال)
هزینه های فروش				
حقوق و دستمزد	۷-۱	۵,۴۴۳	۲,۹۷۷	
مزایای پایان خدمت	۷-۱	۳,۸۶۴	۱,۳۶۸	
حق بیمه سهم کارفرما	۷-۱	۹۳۷	۵۱۰	
استهلاک دارایی ها		۳	۳	
هزینه های صادرات و بازاریابی	۷-۲	۲,۹۶۵,۷۹۳	۴۷۰,۰۹۳	
سایر		۳۵,۵۶۰	۲۲۵	
		۳,۰۱۱,۶۰۱	۴۷۵,۱۷۶	
هزینه های اداری عمومی				
حقوق و دستمزد	۷-۱	۵۷,۸۵۰	۴۰,۱۰۸	
مزایای پایان خدمت	۷-۱	۲۹,۸۹۴	۱۲,۹۱۲	
حق بیمه سهم کارفرما	۷-۱	۹,۱۸۱	۶,۴۷۹	
استهلاک دارایی ها		۶,۷۰۴	۱,۵۷۲	
حق حضور مدیران		۵,۶۰۴	۲,۸۸۰	
آب، برق و گاز مصرفی		۸۷۹	۳۷۴	
هزینه ثبتی و حقوقی		۶۲۷	۱۵,۸۵۴	
ایاب و ذهاب و حمل و نقل و انبارداری		۷۷۸	۳,۶۶۷	
سفر و فوق العاده ماموریت		۳۶	۱۰۷	
آبدارخانه، مهمانسرا و غذا		۱۳,۷۷۸	۱,۹۶۱	
ملزومات و اثاثه مصرفی		۵,۴۰۱	۱,۹۳۱	
ارتباطات و مرسولات		۷۰	۲۸۰	
حق الزحمه حسابرسی		۸,۷۳۳	۲,۲۵۰	
تعمیر و نگهداری اثاثیه و ماشین آلات		۲,۲۰۰	۷۱۶	
تعمیر و نگهداری ساختمان		۱,۳۶۴	۶۱۱	
بیمه دارایی ها و حوادث و درمان		۵۲۸	۲,۶۰۵	
سایر		۷۹,۸۸۵	۱۰,۳۶۲	
سهم مراکز اداری تشکیلاتی از تسهیم	۷-۳	۱,۹۳۵	۹۸۵	
		۲۲۵,۴۵۵	۱۰۵,۶۵۳	
		۳,۲۳۷,۰۵۶	۵۸۰,۸۳۰	

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از افزایش حقوق مصوب مطابق با بخشنامه های قانون کار می باشد.

۷-۲- هزینه های صادرات و بازاریابی بابت ۲ درصد و ۵ درصد عوارض گمرکی فروش سیمان و کلینکر و رفع تعهد ارزی می باشد.

۷-۳- بابت سهم دوایر اداری تشکیلاتی از دوایر خدماتی و تولیدی می باشد.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		۸- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۰	۰	۰	۰	زیان ناشی از فروش سهام
۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات بازارگردانی
۰	۰	۰	۰	

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		۹- هزینه های مالی	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱۸۲,۷۷۹	۹۹,۹۳۰	۱۸۲,۷۷۹	۹۹,۹۳۰	۹-۱	سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها
۳۲۰	۱۵,۷۱۱	۳۲۰,۳۸۲,۹۶۳	۱۵,۷۱۱		کارمزد و خدمات بانکی
۱۸۳,۱۰۰	۱۱۵,۶۴۱	۱۸۳,۱۰۰	۱۱۵,۶۴۱		

۹-۱- هزینه کارمزد تسهیلات مالی مربوط به تسهیلات دریافتی از بانک ملی و ملت می باشد که در تاریخ های سررسید پرداخت می گردد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۵	۲۷	۵	۲۷	سود سپرده بانکی
۲,۸۷۴	۳,۰۸۴	۲,۸۷۴	۳,۰۸۴	درآمد اجاره
۲,۹۵۶	۱,۴۵۴	۲,۹۵۶	۱,۴۵۴	سود ناشی از فروش اقلام ضایعاتی
۰	۰	۰	۲۱,۴۲۶	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۵,۸۳۵	۴,۵۶۶	۵,۸۳۵	۲۵,۹۹۲	

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲,۰۸۹,۶۹۲	۴,۰۳۶,۸۸۸	گروه
.	.	سود - عملیاتی
۲,۰۸۹,۶۹۲	۴,۰۳۶,۸۸۸	اثر مالیاتی
(۱۷۷,۲۶۵)	(۸۹,۶۵۰)	زیان - غیر عملیاتی
.	.	اثر مالیاتی
(۱۷۷,۲۶۵)	(۸۹,۶۵۰)	
۱,۹۱۲,۴۲۸	۳,۹۴۷,۲۳۸	سود قبل از مالیات
(۱۱۵,۰۵۶)	(۱۲,۶۶۸)	اثر مالیاتی
۱,۷۹۷,۳۷۱	۳,۹۳۴,۵۷۰	سود خالص
		شرکت
۹۳۱,۲۹۴	۳,۹۸۶,۲۱۶	سود - عملیاتی
.	.	اثر مالیاتی
۹۳۱,۲۹۴	۳,۹۸۶,۲۱۶	
(۱۷۷,۲۶۵)	(۱۱۱,۰۷۶)	زیان - غیر عملیاتی
.	.	اثر مالیاتی
(۱۷۷,۲۶۵)	(۱۱۱,۰۷۶)	
۷۴۴,۰۲۹	۳,۸۷۵,۱۴۰	سود قبل از کسر مالیات
(۱۱۴,۷۵۱)		اثر مالیاتی
۶۲۹,۲۷۸	۳,۸۷۵,۱۴۰	سود خالص
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۱۲,۵۴۲,۰۶۳)	(۹,۷۲۲,۷۶۵)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
۵۸۷,۴۵۷,۹۳۷	۵۹۰,۲۷۷,۲۳۵	میانگین موزون تعداد سهام

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲- دارایی های ثابت مشهود :

گروه :

گروه:

معادن	زمین	ساختمان	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ابزارآلات	وسایط نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
۲۲,۴۹۴	۲۶۷,۳۸۳	۲,۱۹۲,۷۲۴	۱,۸۹۷,۲۱۴	۵۸۲,۲۵۲	۱۶۹,۲۸۲	۹۹,۳۲۳	۳۲,۱۶۶	۵,۲۶۲,۸۲۸	۱۹۶,۳۷۰	۱,۳۰۲,۲۲۶	۶,۷۶۱,۴۳۴
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۷,۰۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۹۸	۲۲۲,۵۲۷	۶۸۷,۰۵۶	۲,۱۷۴,۷۵۸	۳,۰۸۴,۳۴۱
۲۲,۴۹۴	۲۶۷,۳۸۳	۲,۱۹۲,۷۲۴	۱,۸۹۷,۲۱۴	۵۸۲,۲۵۲	۲۷۶,۳۱۰	۱۹۹,۳۲۳	۴۷,۶۶۵	۵,۴۸۵,۳۶۵	۸۸۳,۴۲۶	۳,۴۷۶,۹۸۴	۹,۸۴۵,۷۷۵
۲,۴۹۸	۰	۴۵۰,۳۹۳	۵۰۵,۷۶۳	۱۴۹,۸۸۷	۵۲,۸۷۲	۱۰,۲۲۱	۱۰,۶۹۱	۱,۱۸۲,۳۲۴	۰	۰	۱,۱۸۲,۳۲۴
۲۴۵	۰	۳۶,۸۲۴	۳۰,۴۲۴	۹,۴۰۵	۱۰,۳۰۱	۱۰,۹۰۷	۸۳۵	۹۸,۹۴۱	۰	۰	۹۸,۹۴۱
۲,۷۴۲	۰	۴۸۷,۳۱۸	۵۳۶,۱۸۷	۱۵۹,۲۹۲	۶۳,۱۷۲	۲۱,۱۲۹	۱۱,۵۲۷	۱,۲۸۱,۲۶۵	۰	۰	۱,۲۸۱,۲۶۵
۱۹,۷۵۲	۲۶۷,۳۸۳	۱,۷۰۵,۵۰۷	۱,۳۶۱,۰۲۷	۴۲۲,۹۶۱	۲۱۳,۱۳۸	۱۷۸,۱۹۵	۳۶,۱۳۸	۴,۲۰۴,۱۰۰	۸۸۳,۴۲۶	۳,۴۷۶,۹۸۴	۸,۵۶۴,۵۱۰
۱۹,۹۹۷	۲۶۷,۳۸۳	۱,۷۴۲,۳۳۱	۱,۳۹۱,۴۵۱	۴۲۲,۳۶۶	۱۱۶,۴۱۰	۸۹,۱۰۲	۲۱,۴۷۵	۴,۰۸۰,۵۱۴	۱۹۶,۳۷۰	۱,۳۰۲,۲۲۶	۵,۵۷۹,۱۱۰
بهای تمام شده											
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴	۲۲,۴۹۴	۲۶۷,۳۸۳	۲,۱۹۲,۷۲۴	۱,۸۹۷,۲۱۴	۱۶۹,۲۸۲	۹۹,۳۲۳	۳۲,۱۵۱	۵,۲۶۲,۸۲۳	۱۹۶,۳۷۰	۱,۳۰۲,۲۲۶	۶,۷۶۱,۴۱۹
افزایش	۰	۰	۰	۰	۱۰۷,۰۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۹۸	۲۲۲,۵۲۷	۶۸۷,۰۵۶	۲,۱۷۴,۷۵۸	۳,۰۸۴,۳۴۱
مانده در پایان ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۲۲,۴۹۴	۲۶۷,۳۸۳	۲,۱۹۲,۷۲۴	۱,۸۹۷,۲۱۴	۲۷۶,۳۱۰	۱۹۹,۳۲۳	۴۷,۶۴۹	۵,۴۸۵,۳۵۰	۸۸۳,۴۲۶	۳,۴۷۶,۹۸۴	۹,۸۴۵,۷۶۰
استهلاک انباشته											
مانده در ابتدای سال۱۴۰۴	۲,۴۹۸	۰	۴۵۰,۳۹۳	۵۰۵,۷۶۳	۵۲,۸۷۲	۱۰,۲۲۱	۱۰,۶۷۷	۱,۱۸۲,۳۰۹	۰	۰	۱,۱۸۲,۳۰۹
استهلاک	۲۴۵	۰	۳۶,۸۲۴	۳۰,۴۲۴	۹,۴۰۵	۱۰,۹۰۷	۸۳۵	۹۸,۹۴۱	۰	۰	۹۸,۹۴۱
مانده در پایان ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۲,۷۴۲	۰	۴۸۷,۳۱۸	۵۳۶,۱۸۷	۱۵۹,۲۹۲	۲۱,۱۲۹	۱۱,۵۱۲	۱,۲۸۱,۲۵۱	۰	۰	۱,۲۸۱,۲۵۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۹,۷۵۲	۲۶۷,۳۸۳	۱,۷۰۵,۵۰۷	۱,۳۶۱,۰۲۷	۴۲۲,۹۶۱	۲۱۳,۱۳۸	۳۶,۱۳۸	۴,۲۰۴,۰۹۹	۸۸۳,۴۲۶	۳,۴۷۶,۹۸۴	۸,۵۶۴,۵۰۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۹,۹۹۷	۲۶۷,۳۸۳	۱,۷۴۲,۳۳۱	۱,۳۹۱,۴۵۱	۴۲۲,۳۶۶	۱۱۶,۴۱۰	۲۱,۴۷۴	۴,۰۸۰,۵۱۴	۱۹۶,۳۷۰	۱,۳۰۲,۲۲۶	۵,۵۷۹,۱۱۰
بهای تمام شده											
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۲۲,۴۹۴	۲۶۷,۳۸۳	۲,۱۹۲,۷۲۴	۱,۸۹۷,۲۱۴	۱۲۸,۹۲۰	۲۲,۸۰۲	۳۷,۶۵۱	۵,۱۴۱,۴۴۰	۹۴,۷۵۴	۵۰۲,۷۵۸	۵,۷۳۸,۹۵۲
افزایش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۴۴	۳,۴۴۴	۰	۰	۳,۴۴۴
کاهش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۳,۲۸۵)	(۲۱۳,۲۸۵)
مانده در پایان ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۲,۴۹۴	۲۶۷,۳۸۳	۲,۱۹۲,۷۲۴	۱,۸۹۷,۲۱۴	۱۲۸,۹۲۰	۲۲,۸۰۲	۳۱,۰۹۵	۵,۱۴۴,۸۸۴	۹۴,۷۵۴	۲۸۹,۴۷۳	۵,۵۲۹,۱۱۱
استهلاک انباشته											
مانده در ابتدای سال۱۴۰۳	۱,۹۳۴	۰	۳۷۶,۷۴۵	۴۴۴,۹۱۴	۱۳۱,۰۷۶	۱۲,۳۴۳	۹,۰۵۹	۱,۰۱۱,۶۰۲	۰	۰	۱,۰۱۱,۶۰۲
استهلاک	۳۰۲	۰	۳۶,۸۲۴	۳۰,۴۲۴	۸,۳۹۵	۱,۷۰۶	۸۲۰	۸۷,۸۷۶	۰	۰	۸۷,۸۷۶
مانده در پایان ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲,۲۳۶	۰	۴۱۳,۵۶۹	۴۷۵,۳۳۸	۱۴۰,۴۸۱	۱۴,۰۴۹	۹,۸۷۹	۱,۰۹۹,۴۷۸	۰	۰	۱,۰۹۹,۴۷۸
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۰,۲۵۹	۲۶۷,۳۸۳	۱,۷۷۹,۱۵۵	۱,۴۲۱,۸۷۶	۴۴۱,۷۷۱	۸۴,۹۹۴	۲۱,۲۱۶	۴,۰۴۵,۴۰۶	۹۴,۷۵۴	۲۸۹,۴۷۳	۴,۴۲۹,۶۳۳
۲۴											

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲-۱ - دارایی ثابت شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از زلزله ، آتش سوزی ، انفجار و از تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ لغایت ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ سپس از تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ لغایت ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ نزد بیمه البرز به مبلغ ۵.۳۳۴ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۲-۲- زمین		(مبالغ به میلیون ریال)
زمین به شرح زیر می باشد :	متراژ	بهای تمام شده
زمین ساختمان مهمانسرای اسدیه	۷۲۰ متر مربع	۳۲۵
زمین کارخانه	۱۰۰ هکتار	۳,۲۵۸
زمین اداری خیابان غفاری		۲۶۳,۸۰۰
		۲۶۷,۳۸۳

۱۲-۲-۱- زمین کارخانه بر اساس دو فقره قرارداد شماره ۷۱۵۱۸ مورخ ۱۳۸۵/۰۱/۲۲ (۷۰ هکتار) و قرارداد شماره ۹۷۰۵۴ مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۲۵ (۳۰ هکتار) منعقد با منابع طبیعی استان خراسان جنوبی به ترتیب به مدت ۱۵ سال و ۳ سال بطور اجاره به شرط تملیک در اختیار شرکت سیمان باقران قرار گرفته بود که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۴ انتقال دائم اسناد به سیمان باقران انجام پذیرفت.

۱۲-۳- ساختمان		(مبالغ به میلیون ریال)
بهای تمام شده ساختمان های شرکت بشرح زیر می باشد :		۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ساختمان دفتر تهران	۶,۱۱۰	
ساختمان دفتر مرکزی بیرجند	۴,۰۵۱	
ساختمان مهمانسرای اسدیه	۲,۷۷۰	
ساختمان اداری کارخانه	۳,۸۸۵	
ساختمان های تولیدی	۱,۵۶۰,۹۰۸	
ساختمان آسیاب سیمان ۲	۶۱۵,۰۰۰	
		۲,۱۹۲,۷۲۴

۱۲-۳-۱- ساختمان های دفتر تهران ، دفتر مرکزی بیرجند و ساختمان فلکه سوم سجاد شهر بیرجند و ماشین آلات و تاسیسات در رهن بانک ملی بیرجند موضوع تسهیلات دریافتی به شرح یادداشت ۲۷ صورت های مالی می باشد.

۱۲-۴ - افزایش اثاثه منصوبات به مبلغ ۱۵/۴۹۸ میلیون ریال مربوط به خرید میز و صندلی و منصوبات اداری می باشد.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۲-۵- دارایی های در جریان تکمیل گروه				
تأثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج جهت تکمیل	تاریخ برآورد بهره برداری	درصد تکمیل	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
					درصد	درصد
افزایش ذخیره سیمان تولیدی تا ۱۰۰٪	۱۳۸,۲۰۵	۵۲۸,۶۱۲	۷۵۵,۱۶۰	نیمه دوم سال ۱۴۰۴	۶۷	۷۰
سیلوی مواد شماره ۲						
سهولت در جابه جایی مواد اولیه	۱۶,۵۷۳	۱۶,۵۷۳	۱۸,۰۰۰	نیمه دوم سال ۱۴۰۴	۹۲	۹۲
پروژه جاده معادن						
جهت کاهش آلودگی محیط	۲۷,۷۸۴	۳۸,۱۵۵	۵۶,۰۰۰	نیمه دوم سال ۱۴۰۴	۵۰	۵۱
محوطه سازی و فضای سبز کارخانه						
جهت جابجایی	۱۳,۸۰۸	۱۶,۹۶۵	.	.	.	.
پروژه ساختمان اداری						
ذخیره سوخت کوره	.	۲۸۱,۲۶۶	.	نیمه اول سال ۱۴۰۵	.	.
پروژه مخزن مازوت						
تامین بخشی از برق کارخانه	.	۱,۸۵۵	.	نیمه دوم سال ۱۴۰۵	.	.
پروژه نیروگاه خورشیدی						
	۱۹۶,۳۷۰	۸۸۳,۴۲۶				

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۲-۵-۱- افزایش دارایی های در جریان تکمیل طی دوره به شرح زیر بوده است:	
مانده در ابتدای دوره	اضافات طی دوره	انتقال به دارایی ها	مانده در پایان دوره
پروژه معادن	۱۶,۵۷۳	.	۱۶,۵۷۳
محوطه سازی و فضای سبز کارخانه	۲۷,۷۸۴	۱۰,۳۷۱	۳۸,۱۵۵
پروژه تکمیل سیلوی مواد خام و سالن خاک (شماره ۲)	۱۳۸,۲۰۵	۳۹۰,۴۰۷	۵۲۸,۶۱۲
پروژه مخزن مازوت	.	۲۸۱,۲۶۶	۲۸۱,۲۶۶
پروژه ساختمان اداری	۱۳,۸۰۸	۱۶,۹۶۵	۱۶,۹۶۵
پروژه نیروگاه خورشیدی	.	۱,۸۵۵	۱,۸۵۵
	۱۸۲,۵۶۲	۷۰۰,۸۶۴	۸۸۳,۴۲۶

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲-۶- مانده سرفصل پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح زیر می باشد: (مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت		
۱-۶-۱۲ بین المللی انرژی تجدید پذیر شمس	۲۵۹,۶۰۰	۲۵۹,۶۰۰
aksa power	۱,۰۰۲,۴۶۷	۱۸۰,۰۰۰
۲-۶-۱۲ شرکت پارس سیمان صنعت (شرکت Siam تایلند)	۴۱۰,۳۳۴	۱۴۶,۹۵۱
شرکت توسعه سیمانک ایرانیا	۲۳۳,۸۰۰	۱۶۷,۰۰۰
شرکت فرآوردهای نسوز ایران	۰	۴۰,۰۱۰
شرکت شکبیا موتور آریا	۲۵۶,۷۹۷	۰
شرکت آسیابان تجهیزات سیمان	۱۲۹,۹۸۵	۰
شرکت پشتیبان صنعت گلستان	۱۰۰,۵۲۱	۴۱,۰۷۰
شرکت تولیدی صنعتی فراپر پویا	۸۵,۲۴۳	۰
شرکت روئین سطح طبرستان	۶۶,۳۷۵	۵۲,۷۷۶
شرکت آروین تجهیز پاسارگاد	۷۹,۳۴۰	۱۱,۹۲۷
شرکت راک پیشران فلات	۸۴,۴۰۰	۰
شرکت نگین صنعت زنجیر سازان	۳۳,۷۰۴	۰
شرکت فنی مهندسی آتور صنعت داتیس اسپادانا	۰	۳,۱۲۲
شرکت آبان تجهیز علم و صنعت	۱۸,۶۵۹	۲۹,۶۶۵
ریخته گری فولاد طبرستان	۳۹,۸۲۹	۳۱,۲۶۹
شرکت الکن هندوستان	۴۰۶,۶۳۹	۹۶,۵۰۵
شرکت کیان صنعت توزین	۳۵,۱۰۰	۰
شرکت صنایع ماشین سازی پایا برش ویتون	۲۹,۱۰۴	۱۸,۱۹۰
توزین صنعتی آدریان	۳۰,۹۵۸	۱۷,۲۲۱
شرکت شیان صنعت سپاهان	۱۴,۱۰۰	۱۴,۱۰۰
شرکت آسیابان تجهیزات سیمان	۰	۳۰,۲۷۵
شرکت باهر کیمیا رهاورد	۴۵,۷۷۴	۷۷,۲۲۰
شرکت پرتو رایان رستاک	۰	۲۵,۴۳۲
شرکت مانا فتاور راستین	۰	۲۷,۳۴۰
شرکت احداث پایه	۱۴,۱۵۷	۲۲,۴۵۲
	۳,۴۷۶,۹۸۴	۱,۳۰۲,۲۲۶

۱-۶-۱۲- پیش پرداخت بابت خرید و طراحی و نصب نیروگاه خورشیدی می باشد. با ظرفیت ۲۶۶۰ کیلو وات

۲-۶-۱۲- پیش پرداخت بابت خرید دیزل ژنراتور می باشد.

۳-۶-۱۲- پیش پرداخت بابت خرید آجر نسوز می باشد.

۴-۶-۱۲- پیش پرداخت بابت خرید لوازم و تجهیزات برقی می باشد.

۵-۶-۱۲- پیش پرداخت بابت خریدگیربکس از شرکتشکبیا موتور آریا می باشد.

۱۳- سرمایه گذاری در املاک

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بهای تمام شده		
یک قطعه زمین به مساحت یک هکتار	۱,۴۳۹	۱,۴۳۹
ساختمان به متراژ ۸۰۸ متر	۲,۳۳۵	۲,۳۳۵
	۳,۶۷۴	۳,۶۷۴
استهلاک انباشته		
استهلاک انباشته اول دوره	۱,۶۷۹	۱,۶۲۸
استهلاک طی دوره	۲۵	۵۱
استهلاک انباشته پایان دوره	۱,۷۰۴	۱,۶۷۹
ارزش دفتری		
یک قطعه زمین به مساحت یک هکتار	۱,۴۳۹	۱,۴۳۹
ساختمان به متراژ ۸۰۸ متر	۵۳۰	۵۵۶
	۱,۹۷۰	۱,۹۹۵

۱-۱۳- قطعه زمین واقع در دشت اسفهرود و ساختمان واقع در خیابان سجاده شهر می باشد.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴- دارایی های نامشهود

گروه	حق الامتياز انشعاب برق ديماندی ۱۸ مگاوات	حق الامتياز انشعاب برق ۲۰۰۰ و ۳۰ و ۹ کیلو وات	خطوط تلفن ثابت و همراه	حق الامتياز فاضلاب ساختمان دفتر	حق الامتياز علائم تجاری(ثبت آرم برند سیمان)	حق الامتياز گاز کارخانه	نرم افزارها	جمع
	۲۴,۹۹۳	۵۹۵	۷۷	۱۲	۵,۷۴۳	۲۶,۲۵۵	۴,۲۹۴	۶۱,۹۷۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۰	۳۳۰
	۲۴,۹۹۳	۵۹۵	۷۷	۱۲	۵,۷۴۳	۲۶,۲۵۵	۴,۶۲۴	۶۲,۳۰۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۱۲	۳,۹۱۲
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹	۱۰۹
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۲۱	۴,۰۲۱
	۲۴,۹۹۳	۵۹۵	۷۷	۱۲	۵,۷۴۳	۲۶,۲۵۵	۶۰۳	۵۸,۲۷۹
	۲۴,۹۹۳	۵۹۵	۷۷	۱۲	۵,۷۴۳	۲۶,۲۵۵	۳۸۲	۵۸,۰۵۸

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴

افزایش

مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴

استهلاک

مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

شرکت

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴

افزایش

مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴

استهلاک

مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

	۲۴,۹۹۳	۵۹۵	۷۷	۱۲	۵,۷۴۳	۲۶,۲۵۵	۳,۶۶۷	۶۱,۳۴۳
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۲۴,۹۹۳	۵۹۵	۷۷	۱۲	۵,۷۴۳	۲۶,۲۵۵	۳,۶۶۷	۶۱,۳۴۳
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۶۷	۳,۶۶۷
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۶۷	۳,۶۶۷
	۲۴,۹۹۳	۵۹۵	۷۷	۱۲	۵,۷۴۳	۲۶,۲۵۵	۰	۵۷,۶۷۶
	۲۴,۹۹۳	۵۹۵	۷۷	۱۲	۵,۷۴۳	۲۶,۲۵۵	۰	۵۷,۶۷۶

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳

افزایش

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳

استهلاک

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

	۲۴,۹۹۳	۵۹۵	۷۷	۱۲	۵,۱۹۷	۲۶,۲۵۵	۳,۶۶۷	۶۰,۷۹۷
	۰	۰	۰	۰	۵۴۵	۰	۰	۵۴۵
	۲۴,۹۹۳	۵۹۵	۷۷	۱۲	۵,۷۴۲	۲۶,۲۵۵	۳,۶۶۷	۶۱,۳۴۲
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۷۷	۳,۶۷۷
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۷۷	۳,۶۷۷
	۲۴,۹۹۳	۵۹۵	۷۷	۱۲	۵,۷۴۲	۲۶,۲۵۵	۰	۵۷,۶۷۵

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- سرمایه گذاری در شرکت فرعی								
شرکت		گروه						
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	.	.	.		۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
								شرکت آتیه سازان باقران

۱۵-۱- شرکت آتیه سازان باقران (سهامی خاص) تحت کنترل شرکت سیمان باقران (سهامی عام) قرار دارد، همچنین تعداد ۱۲.۵۵۲۸۹۵ سهم از سهام شرکت (یادداشت ۲۰) در مالکیت شرکت آتیه سازان باقران می باشد.

۱۶- سایر سرمایه گذاری های بلندمدت								
شرکت		گروه						
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت
۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	.	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	.	۳,۴۹۳	۱۶-۱
								سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	.	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	.	۳,۴۹۳	

۱۶-۱- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت شامل سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر است :								
شرکت		گروه						
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	.	۱۹۳	۱	۲٪	۱۹۳
								نمایشگاه بین المللی خراسان جنوبی
۳,۳۰۰	۳,۳۰۰	۳,۳۰۰	۳,۳۰۰	.	۳,۳۰۰		۱۱٪	۳,۳۰۰,۰۰۰
								صندوق نوآوری و شکوفایی
۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	.	۳,۴۹۳			

۱-۱۶- تعداد ۳.۳۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی از صندوق نوآوری و شکوفایی در شش ماهه اول سال ۱۴۰۰ خریداری گردیده است.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷- پیش پرداخت ها

پیش پرداختهای داخلی	گروه		شرکت	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۷-۱	۰	۰	۰	۰
پیش پرداخت خرید مواد اولیه				
۱۷-۱	۲۸۳,۵۵۲	۲۴۶,۱۱۲	۷۵,۶۵۳	۷۵,۶۵۳
پیش پرداخت خرید کالا و خدمات				
	۲۸۳,۵۵۲	۲۴۶,۱۱۲	۷۵,۶۵۳	۷۵,۶۵۳

۱۷-۱ - پیش پرداخت خرید کالا و خدمات و مواد اولیه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
شرکت پارس استیم بویا	۲۹,۸۲۰	۰	۲۹,۸۲۰	۰
Primotech Industries	۲۲,۶۴۹	۰	۲۲,۶۴۹	۰
شرکت نوآوران نسوز آژند	۲۱,۶۶۰	۰	۲۱,۶۶۰	۰
شرکت تملونی پارس فن هونام	۱۸,۳۷۹	۰	۱۸,۳۷۹	۰
فروشگاه گسترش صنعت	۱۴,۷۷۵	۰	۱۴,۷۷۵	۰
شرکت پرتو رایان رستاک	۱۳,۷۴۷	۰	۱۳,۷۴۷	۰
شرکت کنترل موتور البرز کهن	۹,۷۲۱	۰	۹,۷۲۱	۰
شرکت پخش فراورده های نفتی استان خراسان جنوبی	۸,۷۷۹	۰	۸,۷۷۹	۰
شرکت آریا گشتاور مانا	۷,۲۶۳	۰	۷,۲۶۳	۰
پیمانکاری آذری	۶,۳۷۰	۰	۶,۳۷۰	۰
شرکت اصفهان مالییل	۵,۸۱۲	۰	۵,۸۱۲	۰
شرکت آلزن	۵,۷۰۰	۰	۵,۷۰۰	۰
پیمانکاری اسماعیل نادری	۵,۱۷۰	۰	۵,۱۷۰	۰
شرکت صنعتی و خدماتی بازرگانی شایان و ماهان برج سازان البرز	۵,۱۲۶	۰	۵,۱۲۶	۰
شرکت بازرگانی و معدنی آرتین نگین آرشیدا	۵,۰۳۲	۰	۵,۰۳۲	۰
برق و صنعت اکسیر	۴,۶۹۰	۰	۴,۶۹۰	۰
شرکت رهگشا صنعت سامانه	۳,۸۲۵	۰	۳,۸۲۵	۰
شرکت مشاوره و طراحی و ساخت اکسون سازه	۳,۷۶۶	۰	۳,۷۶۶	۰
نوسازان شرق صالح	۳,۶۴۰	۰	۳,۶۴۰	۰
مجتمع فناوری اطلاعات داده پرداز بیرجند	۳,۶۰۰	۰	۳,۶۰۰	۰
صنایع شهید زین الدین	۳,۵۵۷	۰	۳,۵۵۷	۰
شرکت داده نگاران نرم افزار پارسی (آی کن)	۳,۵۰۹	۰	۳,۵۰۹	۰
مهندسی آتشباری اخگر پیشه	۳,۲۶۷	۰	۳,۲۶۷	۰
شرکت فنی مهندسی اتور صنعت داتیس اسپادانا	۳,۱۲۲	۰	۳,۱۲۲	۰
آهن آلات یوسفی	۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	۰
شرکت تامین توسعه صنعت کارا	۲,۷۰۱	۰	۲,۷۰۱	۰
صنایع شیمیایی پارچین	۲,۴۵۸	۰	۲,۴۵۸	۰
شرکت نوبل سرتیفیکیشن ویستا	۱,۸۵۸	۰	۱,۸۵۸	۰
شرکت حمل و نقل نیکتا ترابر خلیج فارس	۱,۷۲۸	۰	۱,۷۲۸	۰
فروشگاه رفاه پیچ	۱,۵۸۵	۰	۱,۵۸۵	۰
شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان	۱,۲۹۰	۰	۱,۲۹۰	۰
شرکت الماس تجارت ولیعصر	۱,۲۶۷	۰	۱,۲۶۷	۰
شرکت حمل و نقل آزادگان	۱,۲۵۱	۰	۱,۲۵۱	۰
شرکت مانا فناور راستین	۱,۱۷۷	۰	۱,۱۷۷	۰
سازمان ملی استاندارد ایران-پژوهشگاه استاندارد	۱,۱۶۷	۰	۱,۱۶۷	۰
محمدرضا اسماعیل نژاد	۱,۱۰۰	۰	۱,۱۰۰	۰
نعمت زاده تیمور لویی رحیم	۱,۰۳۵	۰	۱,۰۳۵	۰
شرکت ایمن پوشش آتیه	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۰
شرکت گیربکس پاسارگاد مشهد	۸۴۰	۰	۸۴۰	۰
سایر	۴۷,۱۱۵	۷۵,۶۵۳	۹,۶۷۵	۷۵,۶۵۳
	۲۸۳,۵۵۲	۷۵,۶۵۳	۲۴۶,۱۱۲	۷۵,۶۵۳

۱۷-۱- نحوه خرید کالا مطابق با آئین نامه های داخلی شرکت و استعلام و برگزاری کمیسیون معاملات و در خصوص معاملات عمده تأیید هیات مدیره و دریافت تضامین صورت می گیرد.

۱۷-۱- تا تاریخ تأیید صورت های مالی مبلغ ۲۸,۳۸۸ میلیون ریال از پیش پرداختها با توجه به دریافت قطعات و کالا تسویه گردیده است.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- موجودی مواد و کالا
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص	
کالای ساخته شده	۸۰,۰۲۱	.	۸۰,۰۲۱	۸۶,۲۵۶	
کالای در جریان ساخت	۱,۹۵۶,۴۰۹	.	۱,۹۵۶,۴۰۹	۱,۳۷۴,۲۸۲	
مواد اولیه	۱,۰۰۷,۴۳۶	.	۱,۰۰۷,۴۳۶	۹۸۰,۹۹۰	
ملزومات مصرفی و آجر	۳,۰۴۲,۸۴۲	.	۳,۰۴۲,۸۴۲	۲,۰۱۱,۷۶۳	
مواد بسته بندی (پاکت)	۱۱۳,۶۰۸	.	۱۱۳,۶۰۸	۱۳۵,۴۵۴	
سوخت	۱۶۶,۵۵۷	.	۱۶۶,۵۵۷	۸۴,۴۸۷	
سایر	۴,۴۰۸	.	۴,۴۰۸	۷۴,۷۷۹	
	۶,۳۷۱,۲۸۱	+	۶,۳۷۱,۲۸۱	۴,۷۴۸,۰۱۱	

شرکت

کالای ساخته شده	۸۰,۰۲۱	.	۸۰,۰۲۱	۸۶,۲۵۶	
کالای در جریان ساخت	۱,۹۵۶,۴۰۹	.	۱,۹۵۶,۴۰۹	۱,۳۷۴,۲۸۲	
مواد اولیه	۱,۰۰۷,۴۳۶	.	۱,۰۰۷,۴۳۶	۹۸۰,۹۹۰	
ملزومات مصرفی و آجر	۳,۰۴۲,۸۴۲	.	۳,۰۴۲,۸۴۲	۲,۰۱۱,۷۶۳	
مواد بسته بندی (پاکت)	۱۱۳,۶۰۸	.	۱۱۳,۶۰۸	۱۳۵,۴۵۴	
سوخت	۱۶۶,۵۵۷	.	۱۶۶,۵۵۷	۸۴,۴۸۷	
سایر	۴,۴۰۸	.	۴,۴۰۸	۷۴,۷۷۹	
	۶,۳۷۱,۲۸۱	+	۶,۳۷۱,۲۸۱	۴,۷۴۸,۰۱۱	

۱۸-۱- کالای در جریان ساخت :

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
موجودی هموژن	۱۷,۳۰۴		۷,۸۹۱		
موجودی مواد خام	۴۶,۸۹۵		۷۴,۲۶۱		
موجودی کلینکر	۱,۸۹۲,۲۱۱		۱,۲۹۲,۱۳۰		
	۱,۹۵۶,۴۰۹		۱,۳۷۴,۲۸۲		

۱-۱۸- موجودی سیمان و کلینکر در پایان سال ۱۴۰۳ به ترتیب ۱۷۶۴۴ تن و ۲۸۵۷۰۰ تن و در پایان دوره مالی مورد گزارش ۱۱۰۰۰ تن و ۲۹۴۹۷۸ تن، می باشد.

۱۸-۲- مواد اولیه :

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
مقدار-تن		مقدار-تن		مقدار-تن	
سنگ آهک	۹,۴۷۵	۲۷,۰۶۱	۲۰,۵۰۳	۹۲,۳۱۴	
سنگ مارل	۲۰,۵۶۳	۳۵,۰۲۷	۳۸,۷۱۹	۳۸,۳۳۲	
سنگ آهن	۲۲,۵۰۷	۲۰۴,۳۸۴	۲۴,۷۲۵	۱۹۲,۱۰۴	
آلوپوم	۵۲۲,۵۸۷	۴۹۰,۷۶۴	۵۷۲,۵۱۰	۴۲۷,۸۶۰	
سنگ گچ	۹۷,۷۲۴	۲۴۹,۰۳۹	۹۵,۲۳۱	۲۲۴,۸۲۸	
خاک رس	۳,۴۲۳	۱,۱۶۲	۱۶۳۵۸	۵,۵۵۲	
		۱,۰۰۷,۴۳۶		۹۸۰,۹۹۰	

۳-۱۸- موجودی های مواد و کالا در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی صنعتی از تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ نزد بیمه البرز تا مبلغ ۲۵۸ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۹-۱- دریافتی های کوتاه مدت

۱۹-۱-۱ دریافتی های کوتاه مدت

گروه

یادداشت

ناخالص

کاهش ارزش

خالص

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۳۱

خالص

تجاری

حسابهای دریافتی

مشتریان

۱۹-۱-۱

۱,۴۶۶,۳۵۴

-

۱,۴۶۶,۳۵۴

۴۵۰,۷۰۸

۴۵۰,۷۰۸

۱,۴۶۶,۳۵۴

-

۱,۴۶۶,۳۵۴

۴۵۰,۷۰۸

سایر دریافتی ها

اسناد دریافتی

۱۹-۱-۲

۵۵,۲۴۴

-

۵۵,۲۴۴

۳۹,۲۸۵

۳۹,۲۸۵

حسابهای دریافتی

سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده

۱۹-۱-۳

۱۸۰,۸۲۹

-

۱۸۰,۸۲۹

۲۳۲,۹۱۰

۲۳۲,۹۱۰

بدهکاران

۱۹-۱-۴

۲۱,۹۵۳

-

۲۱,۹۵۳

۱۹,۷۹۲

۱۹,۷۹۲

سپرده ها

۱۹-۱-۵

۱۴۳,۸۵۰

-

۱۴۳,۸۵۰

۷۳,۳۵۰

۷۳,۳۵۰

بدهکاران کارکنان

۱۹-۱-۶

۳۱,۵۱۹

-

۳۱,۵۱۹

۲۶,۱۲۲

۲۶,۱۲۲

۴۲۲,۲۹۴

-

۴۲۲,۲۹۴

۳۹۱,۲۵۹

۳۹۱,۲۵۹

۱,۸۹۹,۷۴۸

-

۱,۸۹۹,۷۴۸

۸۲۳,۱۶۷

۸۲۳,۱۶۷

شرکت

تجاری

حسابهای دریافتی

مشتریان	۱۹-۱-۱	۱,۱۶۳,۱۲۴	-	۱,۱۶۳,۱۲۴	۱۹۷,۹۹۲
		۱,۱۶۳,۱۲۴	-	۱,۱۶۳,۱۲۴	۱۹۷,۹۹۲
سایر دریافتی ها					
اسناد دریافتی	۱۹-۱-۲	۲۸۰,۸۴	-	۲۸۰,۸۴	۳,۳۰۰
حسابهای دریافتی					
سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده	۱۹-۱-۳	۱۸۰,۸۲۹	-	۱۸۰,۸۲۹	۲۳۲,۸۸۰
بدهکاران	۱۹-۱-۴	۲۱,۹۵۳	-	۲۱,۹۵۳	۱۹,۷۹۲
سپرده ها	۱۹-۱-۵	۱۴۳,۸۵۰	-	۱۴۳,۸۵۰	۷۳,۳۵۰
بدهکاران کارکنان	۱۹-۱-۶	۳۱,۵۱۹	-	۳۱,۵۱۹	۲۶,۱۲۲
شرکتهای وابسته					
آتیه سازان باقران		۴۴۲,۷۱۶	-	۴۴۲,۷۱۶	۱۵۰,۲۲۲
شرکت تامین آتیه باقران		۱۰,۸۳	-	۱۰,۸۳	۰
		۸۲۳,۰۳۲	-	۸۲۳,۰۳۲	۵۰۵,۶۶۶
		۱,۹۹۵,۱۶۷	-	۱,۹۹۵,۱۶۷	۷۰۳,۶۵۸

۱۹-۱-۱- حسابهای دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می شود:

گروه	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		(مبالغ به میلیون ریال)
	شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی	شرکت اصلی	
شرکت صافی (افغانستان)	۳,۶۰۱	۳,۶۰۱	۳,۶۰۱	۳,۶۰۱	
مشتریان صادراتی	۱,۱۰۱,۵۸۶	۱,۱۰۱,۵۸۶	۱۳۱,۸۱۰	۱۳۱,۸۱۰	
شرکت تولیدی لکان دلجان	۵۳,۷۲۸	۵۳,۷۲۸	۵۶,۰۰۹	۵۶,۰۰۹	
سید یحیی موسوی	۰	۰	۱۲۴,۸۵۴	۰	
سایر	۲۰۷,۴۳۹	۴,۲۱۹	۱۲۴,۴۳۴	۶,۵۷۲	
	۱,۴۶۶,۳۵۴	۱,۱۶۲,۱۲۴	۴۵۰,۷۰۸	۱۹۷,۹۹۲	

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

گروه		شرکت		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۲۱,۲۸۵	۲۴,۳۹۰	۰	۰	سید یحیی موسوی
۰	۳,۳۰۰	۰	۳,۳۰۰	مهسا میر بلوچ زهی
۴,۲۸۰	۰	۰	۰	محمدابراهیم کاظمی
۱,۵۹۵	۰	۰	۰	شرکت آرکا سازه کیدشت
۲۸,۰۸۴	۱,۵۹۵	۲۸,۰۸۴	۰	شرکت تولیدی اهکان دلچان
۵۵,۲۴۴	۳۹,۲۸۵	۲۸,۰۸۴	۳,۳۰۰	

۱-۳- مبلغ دریافتنی از اداره دارائی مربوط به مالیات بر ارزش افزوده دریافتنی از سال ۱۳۹۷ تا ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ می باشد.

گروه		شرکت		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۴۸۴	۴۸۴	۴۸۴	۴۸۴	شرکت سرو سازه مشهد
۲۵۱	۲۵۱	۲۵۱	۲۵۱	شرکت حمل و نقل فرآوردهای نفتی کوثر پیم
۲۲۸	۲۲۸	۲۲۸	۲۲۸	شرکت آویژه صنعت فولاد
۵,۷۱۴	۵,۷۱۴	۵,۷۱۴	۵,۷۱۴	شرکت کوپا صنعت
۶۵	۶۵	۶۵	۶۵	شهرداری اسديه
۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	شرکت دورقی
۵,۴۱۶	۲,۹۲۰	۵,۴۱۶	۲,۹۲۰	حمل و نقل مشعل بار قهستان(آجاره ساختمان)
۱۶۱	۱۶۱	۱۶۱	۱۶۱	عبدالحمید حمیدی طبس
۲,۶۴۴	۲,۶۴۴	۲,۶۴۴	۲,۶۴۴	شرکت سامان فولاد
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	صندوق کارکنان شرکت
۱,۵۹۳	۱,۵۹۳	۱,۵۹۳	۱,۵۹۳	کارخانه قند قهستان
۳,۲۵۷	۳,۵۹۲	۳,۲۵۷	۳,۵۹۲	سایر
۲۱,۹۵۳	۱۹,۷۹۲	۲۱,۹۵۳	۱۹,۷۹۲	

گروه		شرکت		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۸۹,۷۶۸	۱۹,۷۶۸	۸۹,۷۶۸	۱۹,۷۶۸	سپرده ضمانتنامه های ریالی
۴,۰۱۰	۳,۵۱۰	۴,۰۱۰	۳,۵۱۰	سپرده رهن و اجاره (مسکن)
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	صندوق بازارگردانی فروت پایا
۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	سایر
۱۴۳,۸۵۰	۷۳,۳۵۰	۱۴۳,۸۵۰	۷۳,۳۵۰	

۱-۶-بدهکاران کارکنان شامل اقلام زیر است:

گروه		شرکت		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۳,۰۳۸	۱۲,۷۵۳	۳,۰۳۸	۱۲,۷۵۳	جاری کارکنان
۲۸,۴۸۰	۱۳,۳۶۹	۲۸,۴۸۰	۱۳,۳۶۹	مساعده کارکنان
۳۱,۵۱۹	۲۶,۱۲۲	۳۱,۵۱۹	۲۶,۱۲۲	

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت		گروه		یادداشت	۲۰- موجودی نقد
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۲۶,۵۷۳	۳۷۵,۳۳۴	۷۴۶,۶۴۶	۳۸۷,۶۱۹	۲۰-۱	موجودی نزد بانک ها (ریالی)
۱۸,۱۲۶	۳۲,۹۷۸	۱۸,۱۲۶	۳۲,۹۷۸	۲۰-۱	موجودی نزد بانک ها (ارزی)
۴۴	۴۴	۴۴	۴۴	۲۰-۲	صندوق ارزی
۷۴۴,۷۴۴	۴۰۸,۳۵۶	۷۶۴,۸۱۷	۴۲۰,۶۴۱		

۲۰-۱- موجودی نزد بانک ها به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت		گروه		۲۰-۱- موجودی نزد بانک ها به شرح زیر تفکیک می گردد:
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱	بانک ملی شعبه گزیک حساب سیبا شماره
۱۳۲,۲۹۷	۱۰۰,۸۲۷	۱۳۲,۲۹۷	۱۰۰,۸۲۷	بانک ملی شعبه مرکزی بیرجند
۲	۲	۲	۲	بانک کشاورزی شعبه اسدآباد حساب جاری شماره
۴۲	۳۸	۴۲	۳۸	بانک کشاورزی مرکزی بیرجند (۶۰۰۰) جاری شماره
۱	۱	۱	۱	بانک صادرات شعبه دانشگاه بیرجند قرض الحسنه
۳۷	۳۰	۳۷	۳۰	کشاورزی شعبه مرکزی تهران سپرده - نرخ ۱۰
۶۵	۶۷	۶۵	۶۷	کشاورزی شعبه مرکزی تهران سپرده - نرخ ۱۰
۴۱	۴۱	۴۱	۴۱	بانک صنعت و معدن شعبه بیرجند - نرخ ۱۰
۴	۳	۴	۳	بانک توسعه صادرات شعبه بیرجند جاری
۹۵	۱,۰۴۴	۹۵	۱,۰۴۴	حساب صادرات دانشگاه سیمان باقران
۱۶۰,۸۹۸	۱۳۳,۵۹۹	۱۶۰,۸۹۸	۱۳۳,۵۹۹	بانک تجارت مرکزی بیرجند
۷۱	۷۲	۷۱	۷۲	بانک ملت حساب مشترک
۱۷۴,۴۴۱	۷۵,۶۲۱	۱۷۴,۴۴۱	۷۵,۶۲۱	بانک صادرات حساب سیمان جاری طلایی
۱,۶۵۱	۶,۵۱۳	۱,۶۵۱	۶,۵۱۳	بانک صادرات حساب سیمان
۵۰,۷۴۱	۱	۵۰,۷۴۱	۱	حساب بانک ملت شعبه بازار
۷۸	۷۷	۷۸	۷۷	حساب بانک تجارت
۲۰۶,۰۲۰	۸,۵۳۷	۲۰۶,۰۲۰	۸,۵۳۷	حساب مشترک تجارت شعبه
۲۰,۰۷۳	۰	۲۰,۰۷۳	۰	حساب تجارت شعبه مرکزی
۰	۴۸,۷۵۹	۰	۴۸,۷۵۹	حساب سپرده نیک بانک ملت
۰	۰	۰	۱۲,۲۸۵	بانک تجارت شعبه دانشگاه
۷۴۶,۶۴۶	۳۷۵,۳۳۴	۷۴۶,۶۴۶	۳۸۷,۶۱۹	

۲۰-۱- موجودی حساب قرض الحسنه ارزی شامل ۳,۴۸۱ دلار نزد بانک توسعه صادرات شعبه بیرجند حساب ارزی ۱۴,۳۴۸,۳۴۰ و شامل ۴۵,۴۸۷ دلار حساب بانک ملت ۹۵۷۶۶۹۸۲۵۴ می باشد.

۲۰-۲- موجودی حساب صندوق ارزی شامل ۲۲۰ دلار می باشد.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- سرمایه

۱-۲۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال شامل به ۶۰۰ میلیون سهم یکپ هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.
 ۲-۲۱- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

سهامداران		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	
حاجی محمد نصیری	۱۲۲,۸۷۸,۶۴۶	۲۰/۴۸	۱۰۵,۸۷۸,۶۴۶	۱۷/۶۵	
امید نصیری	۶۰,۲۰۲,۴۸۸	۱۰/۰۳	۵۷,۲۰۲,۴۸۴	۹/۵۳	
صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما	۵,۰۰۰	۰/۰۰	۵۴,۱۸۹,۹۳۲	۹/۰۳	
فیروز منجیلی	۳۰,۳۸۷,۸۶۵	۵	۳۱,۲۶۱,۵۷۱	۵/۲۱	
مصطفی بیانی	۳۲,۷۰۰,۰۰۰	۵/۴۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۳۳	
خدیجه ابگرمی	۱۰,۹۹۰,۰۲۹	۱/۸۳	-	-	
سعادت خان جلال زهی	۸,۳۳۶,۷۹۹	۱/۳۹	۸,۳۴۶,۷۹۹	۱/۳۹	
شرکت آتیه سازان باقران(سهامی خاص)	۹,۷۲۲,۷۶۵	۱/۶۲	۹,۷۲۲,۷۶۵	۱/۶۲	
امیر برنا کرم علیان سیجانی	۷,۰۲۲,۰۰۰	۱/۱۷	۶,۹۵۵,۰۰۰	۱/۱۶	
شرکت چکاد توانگری (سهامی خاص)	۶,۰۱۴,۱۸۱	۱/۰۰	-	-	
صندوق سرمایه گذاری بخشی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰۰	-	-	
محمد اکبری آواز	۶۸,۳۵۰	۰/۰۱	۶۸,۳۵۰	۰/۰۱	
عبدالمجید کاظمی	۱,۱۲۴	۰/۰۰۰	۱,۱۲۴	-	
شرکت مدیریت سرمایه مهرگان آرکا آینده (سهامی خاص)	۵,۰۰۰	۰/۰۰	۵,۰۰۰	۰/۰۰۱	
شرکت رهنمود سرمایه خبرگان(سهامی خاص)	۴,۰۳۰	۰/۰۰۱	۴,۰۳۰	۰/۰۰۱	
شرکت سرمایه گذاری کاریزما(سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۰/۰۱	
سایر سهامداران (کمتر از یک درصد)	۳۰۵,۶۶۰,۷۲۳	۵۰/۹۴	۳۰۶,۳۱۵,۲۹۹	۵۱/۰۵	
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۲۲- صرف سهام

۱-۲۲- طی سال مالی ۱۳۹۳، مبلغ ۱۶۴ میلیون ریال صرف سهام شناسایی شده است.

۲۳- صرف سهام خزانه

۱-۲۳- در سال مالی ۱۳۹۸ سود حاصل از فروش سهام شرکت سیمان باقران در مالکیت شرکت آتیه سازان باقران مبلغ ۱۲۸,۲۲۸ میلیون ریال می باشد.

۲۴- اندوخته قانونی

طبق مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه تا پایان سال ۱۴۰۱ مبلغ ۶۱,۰۰۰ میلیون ریال گروه و مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال شرکت اصلی از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته به ده درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

۲۵- سهام خزانه

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
یادداشت	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
شرکت آتیه سازان باقران (سهامی خاص)	۱-۲۵	مانده ابتدای سال	۱۲,۵۴۲,۰۶۳	۱۳,۶۷۲	۱۳,۶۷۲
		خرید طی سال	-	-	-
		فروش طی سال	-	-	-
		مانده پایان سال	۱۲,۵۴۲,۰۶۳	۱۳,۶۷۲	۱۳,۶۷۲

۱-۲۵- با عنایت به بند ۳۱ استاندارد حسابداری شماره ۳۹ با عنوان صورت های مالی تلفیقی و حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری فرعی و همچنین پاسخ به پرسش شماره ۹۷ کمیته فنی سازمان حسابداری سود حاصل از فروش سهام شرکت اصلی که در تملک شرکت فرعی می باشد در صورتهای مالی گروه تحت عنوان صرف سهام خزانه منعکس می گردد. خاطر نشان می سازد در دوره مالی تعداد سهام شرکت اصلی در تملک شرکت فرعی تعداد ۹,۷۱۸,۳۳۷ سهم به ارزش دفتری ۳۲,۵۷۷ میلیون ریال است. که با توجه به مجمع عمومی سالیانه ۱۳۹۸ شرکت آتیه سازان باقران مبلغ ۱۱۵,۵۸۹ میلیون ریال از این بابت بین سهامداران تقسیم کرده است و مابقی در حقوق صاحبان سهام آتیه سازان باقی مانده است. با عنایت به قوانین و مقررات در سال ۱۳۹۹ سود تقسیمی آتیه سازان در شرکت اصلی به عنوان سایر درآمد عملیاتی گزارش شده است

۲۶- منافع فاقد حق کنترل

(مبلغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سرمایه	-	-	-
اندوخته قانونی	-	-	-
سود انباشته	(۱)	(۱)	(۱)
	(۱)	(۱)	(۱)

شرکت سپمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۷- تسهیلات مالی

۱۴۰۴/۱۲/۳۰						۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
شرکت			گروه			شرکت			گروه		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۱,۴۹۴,۸۲۶	۶۹۵,۱۰۶	۷۹۹,۸۲۰	۱,۴۹۴,۸۲۶	۶۹۵,۱۰۶	۷۹۹,۸۲۰	۱,۰۳۵,۶۳۷	۳۹۹,۱۰۸	۶۳۶,۵۲۹	۱,۰۳۵,۶۳۷	۳۹۹,۱۰۸	۶۳۶,۵۲۹

۲۷-۱- تسهیلات دریافتی

۲۷-۲- تسهیلات دریافتی به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بانک ها:				
۲۷-۱-۱ بانک ملی مرکزی	۱,۱۶۲,۵۳۸	۱,۵۵۰,۰۵۱	۱,۱۶۲,۵۳۸	۱,۵۵۰,۰۵۱
۲۷-۱-۲ بانک ملت مرکزی	-	۱۷۱,۷۱۰	-	۱۷۱,۷۱۰
	۱,۱۶۲,۵۳۸	۱,۷۲۱,۷۶۱	۱,۱۶۲,۵۳۸	۱,۷۲۱,۷۶۱
سود و کارمزد و جرائم معوق	-	-	-	-
	۱,۱۶۲,۵۳۸	۱,۷۲۱,۷۶۱	۱,۱۶۲,۵۳۸	۲,۵۸۷,۱۸۳
کسر می شود: سود و کارمزد سنوات آبی بانک ملی	(۱۲۶,۹۰۰)	(۲۲۶,۰۴۸)	(۱۲۶,۹۰۰)	(۲۲۶,۰۴۸)
سود و کارمزد سنوات آبی بانک ملت	-	(۸۸۷)	-	(۸۸۷)
	۱,۰۳۵,۶۳۷	۱,۴۹۴,۸۲۶	۱,۰۳۵,۶۳۷	۱,۴۹۴,۸۲۶
حیثه بلند مدت	۳۹۹,۱۰۸	۶۹۵,۱۰۶	۳۹۹,۱۰۸	۶۹۵,۱۰۶
حیثه جاری	۶۳۶,۵۲۹	۷۹۹,۸۲۰	۶۳۶,۵۲۹	۷۹۹,۸۲۰

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۱-۲۷- تسهیلات دریافتی از بانک ملی شعبه مرکزی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

بانک(نوع تسهیلات)	مبلغ مصوب	نرخ سود کارمزد	سررسید	دریافت تسهیلات			پرداخت تسهیلات			مانده (اصل و سود)		وثائق
				اصل	سود	جمع	اصل	سود	جمع	مانده (اصل و سود) ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	مانده (اصل و سود) ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ملی مرکزی (فروش اقساطی)	۲,۵۲۰,۳۷۰	۱۸ درصد	۱۴۰۱/۰۱/۱۸	۲,۵۲۰,۳۷۰	۱,۳۵۴,۷۵۷	۳,۸۷۵,۱۲۷	۱,۵۲۱,۰۰۰	۱,۱۹۱,۵۸۹	۲,۷۱۲,۵۸۹	۱,۱۶۲,۵۳۸	۱,۵۵۰,۰۵۱	شش فقره معدن و ساختمان اداری بیرجند خیابان یاس و سجادشهر و کلیه تاسیسات، ماشین آلات، تجهیزات و ساختمان های محل اجرای طرح با اسناد مالکیت جمعا به مبلغ ۴۰۰۰ میلیارد ریال

۱-۱-۱-۲۷- شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۸ طی تقسیط نامه شماره ۶۳۰۶۴۳۶۲۹۰۰۰۰ اقدام به انعقاد قرارداد جدید با بانک ملی جهت تسویه تسهیلات اخذ شده نموده است .

۱-۲-۲۷- تسهیلات دریافتی از بانک ملت شعبه مرکزی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

بانک(نوع تسهیلات)	مبلغ مصوب	تاریخ دریافت	نرخ سود کارمزد	سررسید	دریافت تسهیلات			پرداخت تسهیلات			مانده (اصل و سود)	مانده (اصل و سود)	وثائق
					اصل	سود	جمع	اصل	سود	جمع	مانده (اصل و سود) ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	مانده (اصل و سود) ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ملت مرکزی (سرمایه در گردش)	۱۶۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۸,۳۴ درصد	۱۴۰۴/۰۱/۰۸	۱۵۴,۰۰۰	۱۷,۷۱۰	۱۷۱,۷۱۰	۱۵۴,۰۰۰	۱۷,۷۱۰	۱۷۱,۷۱۰	۰	۱۷۱,۷۱۰	۸۵ درصد آپارتمان تهران و ۱۵ درصد قرارداد لازم الاجرا از سوی هیات مدیره

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۳-۲۷-با عنایت به قرارداد متمم تسهیلات ارزی شماره ۸۷۵۷۸۷۶۵۸ مورخ ۹۷/۰۴/۰۴ تسهیلات ارزی (اصل و سود) بر اساس ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید به تسهیلات ریالی تبدیل گردید که با توجه به اصلاح آئین نامه اجرایی مربوط طبق مصوبه هیئت محترم وزیران به شماره ۱۶۴۵۳۷ ت ۵۶۹۶۲ ه مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ و محاسبه سود تسهیلات با نرخ ۱۸ درصد می باشد.

۲-۲۷-تسهیلات به تفکیک نرخ کارمزد:		
سال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نرخ کارمزد ۱۸٪	۱,۱۶۲,۵۳۸	۱,۷۲۱,۷۶۱

۳-۲۷-تسهیلات به تفکیک زمانبندی پرداخت :

سال	اصل	سود	جمع
شش ماهه دوم ۱۴۰۴	۶۳۶,۵۲۹	۴۶,۹۸۱	۶۸۳,۵۱۰
۱۴۰۵	۳۹۹,۱۰۸	۷۹,۹۲۰	۴۷۹,۰۲۸
	۱,۰۳۵,۶۳۷	۱۲۶,۹۰۱	۱,۱۶۲,۵۳۸

۴-۲۷-تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است :

	اصل (مبالغ به میلیون ریال) تسهیلات مالی	گروه (مبالغ به میلیون ریال) تسهیلات مالی
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲,۰۷۸,۹۴۳	۲,۰۷۸,۹۴۳
دریافت نقدی	۱۵۴,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰
سود و کارمزد و جرائم	۳۲۲,۴۹۴	۳۲۲,۴۹۴
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۸۳۸,۰۱۷)	(۸۳۸,۰۱۷)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۳۲۲,۴۹۴)	(۳۲۲,۴۹۴)
سایر تغییرات	(۳۰,۵۷۶)	(۳۰,۵۷۶)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۳۶۴,۳۵۰	۱,۳۶۴,۳۵۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱,۳۶۴,۳۵۰	۱,۳۶۴,۳۵۰
سود و کارمزد و جرائم	۱۱۵,۶۴۱	۱۱۵,۶۴۱
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۴۳۲,۶۲۴)	(۴۳۲,۶۲۴)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۱۲۶,۵۹۹)	(۱۲۶,۵۹۹)
سایر تغییرات	۱۱۴,۸۷۰	۱۱۴,۸۶۹
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱,۰۳۵,۶۳۷	۱,۰۳۵,۶۳۷

۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	شرکت		گروه	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مانده ابتدای دوره	۱۹۲,۱۸۸	۲۷۰,۶۰۸	۱۹۲,۱۸۸	۲۷۰,۶۰۸
ذخیره تأمین شده	۷۸,۹۴۱	۱۷۹,۶۳۱	۷۸,۹۴۱	۱۷۹,۶۳۱
پرداخت شده طی دوره	(۶,۰۶۰)	(۴,۰۲۳)	(۶,۰۶۰)	(۴,۰۲۳)
مانده در پایان دوره	۲۶۵,۰۶۹	۴۴۶,۲۱۶	۲۶۵,۰۶۹	۴۴۶,۲۱۶

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	۱۹۱,۲۹۷	۱۹۱,۲۹۷	
تجاری			
اسناد پرداختی			
حسابهای پرداختی			
	۳۰۲,۵۹۷	۹۱,۳۰۰	شرکت گسترش سازان شرق کویر(استخراج و حمل مواد اولیه)(اشخاص وابسته)
۹۱,۳۰۰	۳۰۲,۵۹۷	۹۱,۳۰۰	شرکت پلیمر کیسه تبریز(خرید پاکت) (اشخاص وابسته)
۳۳,۰۹۹	۰	۳۳,۰۹۹	شرکت پلیمر پاکت پرند زاهدان(خرید پاکت) (اشخاص وابسته)
۷۶,۴۹۳	۳,۴۰۲	۷۶,۴۹۳	شرکت سیمان غرب (خرید پاکت)
۴,۵۰۹	۰	۴,۵۰۹	سنگ آهن امیر رحیمی
۲,۳۶۹	۰	۲,۳۶۹	پیمانکاری سنگ غلام حضرت قاسمی
۱۹,۰۲۱	۱۶,۹۶۷	۱۹,۰۲۱	شرکت معدنی سنگ گچ شهید فرهمند
۱۰,۶۵۵	۱۳,۶۹۲	۱۰,۶۵۵	
۳۳۷,۴۴۷	۳۳۶,۶۵۹	۳۳۷,۴۴۷	
سایر پرداختی ها			
اسناد پرداختی			
حسابهای پرداختی			
۳۸,۴۹۰	۱۹۱,۲۹۷	۳۸,۴۹۰	۱۹۱,۲۹۷
۲,۶۷۶,۹۰۱	۶,۰۲۰,۰۲۳	۲,۷۰۲,۱۴۵	۶,۰۳۷,۹۶۵
۱۵۱,۸۱۶	۱۸۷,۰۶۹	۱۵۱,۸۱۶	۱۸۷,۰۶۹
۴۸,۱۰۱	۱۱۵,۷۱۱	۴۸,۱۰۱	۱۱۵,۷۱۱
۱۳,۵۲۲	۲۲,۶۳۴	۱۳,۵۲۲	۲۲,۶۳۴
۲۲,۰۴۱	۵۱,۵۰۹	۲۲,۰۴۱	۵۱,۵۰۹
۶,۴۸۰	۵,۴۵۴	۶,۴۸۰	۵,۴۵۴
۱,۴۴۱			۱,۴۴۱
۲,۹۵۷,۳۵۱	۶,۵۹۵,۱۳۸	۲,۹۸۲,۵۹۵	۶,۶۱۳,۰۸۰
۳,۱۹۴,۷۹۸	۶,۹۳۱,۷۹۷	۳,۲۲۰,۰۴۲	۶,۹۴۹,۷۳۹

۲۹-۱- صورت ریز اسناد پرداختی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		تجاری
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	۰	۰	۰
	۰	۰	۰
سایر پرداختی ها			
۳۸,۴۹۰	۱۲,۸۳۰	۳۸,۴۹۰	۱۲,۸۳۰
۰	۷۷۰,۲۷	۰	۷۷۰,۲۷
۰	۲,۵۴۰	۰	۲,۵۴۰
۰	۱۴,۵۰۰	۰	۱۴,۵۰۰
۰	۸۴,۴۰۰	۰	۸۴,۴۰۰
۳۸,۴۹۰	۱۹۱,۲۹۷	۳۸,۴۹۰	۱۹۱,۲۹۷

شرکت سپیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۲۹- مانده اشخاص و شرکت ها شامل اقلام زیر است:

شرکت	گروه		شرکت
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
شرکت گاز استان خراسان جنوبی	۹۸,۶۹۶	۴۲,۴۵۳	۴۲,۴۵۳
شرکت برق منطقه ای خراسان	۲۰۳,۸۶۲	۷۴,۵۱۰	۷۴,۵۱۰
شرکت خورشید بار سپاهان (حمل مازوت)	۱۷۳,۹۳۶	۴۶,۸۰۰	۴۶,۸۰۰
سازمان تامین اجتماعی درمیان	.	۱,۸۳۴	۱,۸۳۴
شرکت گلکسی گنج Galaxy Ganj	۴۹۸,۴۳۱	۳۷,۵۷۱	۳۷,۵۷۱
شرکت احداث پایه	۶۰,۹۵۲	۲۲,۹۲۲	۲۲,۹۲۲
اشخاص حقیقی و حقوقی	۷۰,۰۴۶	۷,۸۱۷	۷,۸۱۷
شرکت نگین یاوران (پیمانکار بارگیرخانه)	۱۶,۰۹۴	۱۲,۵۴۵	۱۲,۵۴۵
شرکت روئین سطح طبرستان	۷,۲۰۹	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰
شرکت بازرگانی توسعه انرژی پاک پویش پرشین (خرید برق)	۲۷,۵۴۶	۱۸,۳۱۰	۱۸,۳۱۰
شرکت پخش فراوردهای نفتی استان خراسان جنوبی	۵۶,۲۸۵	۷۲,۵۶۵	۷۲,۵۶۵
خدمات کمپرسی رضایی(استخراج و حمل مواد اولیه)	۴,۸۳۴	۲,۱۶۵	۲,۱۶۵
بنیاد تعاون ناجا	۴,۱۴۶	۲,۹۱۶	۲,۹۱۶
دادگستری کل استان خراسان جنوبی	۴,۴۹۸	۴,۴۹۸	۴,۴۹۸
تعهدات ارزی	۴,۵۷۱,۰۷۲	۲,۱۶۶,۸۳۱	۲,۱۶۶,۸۳۱
شرکت باهر کیمیا رهاورد	۴۵,۲۶۹	.	.
شرکت صنایع ماشین سازی پایا برش ویتن	۲۳,۱۲۰	.	.
فروشگاه گسترش صنعت	۸,۳۹۹	.	.
شرکت بدیع کالای شرق	۷,۷۵۶	.	.
شرکت آلسات نوین پارس	۶,۷۸۶	.	.
شرکت راشا پترو لیان	۶,۴۵۷	.	.
شرکت سپهر تامین اسپادانا	۵,۹۵۲	.	.
ابزار و یراق هاشمی	۵,۷۵۸	.	.
شرکت تولید فرآورده های معدنی	۵,۴۴۶	.	.
آسیا تجهیز پارس	۵,۰۵۹	.	.
پیمانکاری اسماعیل نادری	۴,۹۴۶	.	.
شرکت نگین صنعت زنجیر سازان	۴,۷۲۵	.	.
شرکت بیمه کوثر	۴,۳۹۷	.	.
شرکت آروین تجهیز یاسارگاد	۴,۳۴۵	.	.
شرکت فیدار پویان سپنتا	۳,۹۱۲	.	.
شرکت پایش و ارزیابی انطباق ایران (توف نورد ایران)	۳,۸۳۵	.	.
مهندسين مشاورانديشه سازان صنعتی پارس	۳,۳۵۲	.	.
شرکت خدماتی بهداشتی سینا قاسمی	۳,۳۴۳	.	.
آهن آلات یوسفی	۳,۲۰۳	.	.
مواد غذایی حافظا	۳,۰۲۴	.	.
شرکت آژند بتن قهستان	۲,۹۷۰	.	.
شرکت فنی مهندسی نرم افزار فناوری اطلاعات نوین NIT	۲,۹۳۲	.	.
شرکت کنترل موتور البرز کهن	۲,۵۵۷	.	.
شرکت آبان تجهیز علم و صنعت	۲,۳۷۰	.	.
سایر	۱۳۳,۴۵۴	۱۸۰,۸۰۷	۱۵۵,۵۶۴
	۶۰,۳۷,۹۶۵	۲,۷۰۲,۱۴۵	۲,۶۷۶,۹۰۲

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۲۹- سپرده حسن انجام کار مربوط به اشخاص و شرکتهای زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	شرکت		گروه	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
شرکت احداث پایه	۳,۳۰۹	۲۹,۳۳۷	۳,۳۰۹	۲۹,۳۳۷
شرکت نگین یاوران	۷,۶۸۵	۱۳,۴۹۸	۷,۶۸۵	۱۳,۴۹۸
شرکت آرتا تک سیلان	۲,۶۵۲	۳,۱۲۳	۲,۶۵۲	۳,۱۲۳
خدمات بهره برداری احداث	۱۴۷	۱۴۷	۱۴۷	۱۴۷
شرکت تولیدی آلیاژ جوش آریا	۱۲۳	۱۲۳	۱۲۳	۱۲۳
شرکت خدمات درمانی سینا	۸۵۴	۵۵۴	۸۵۴	۵۵۴
شرکت ایران خاک	۹۰	۹۰	۹۰	۹۰
شرکت مهندسین مشاور اندیشه سازان صنعتی پارس	۲۳۴	۷۸۶	۲۳۴	۷۸۶
خدمات کمپرسی رضایی	۳,۸۹۸	۲,۱۲۳	۳,۸۹۸	۲,۱۲۳
سایر	۳,۰۴۸	۱,۷۲۷	۳,۰۴۸	۱,۷۲۷
	۲۲,۰۴۱	۵۱,۵۰۹	۲۲,۰۴۱	۵۱,۵۰۹

۴-۲۹- سپرده بیمه شامل اقلام زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

	شرکت		گروه	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
شرکت گسترش سازان (اشخاص وابسته)	۱۰۹,۸۵۷	۱۴۰,۸۰۲	۱۰۹,۸۵۷	۱۴۰,۸۰۲
شرکت خورشید بار سپاهان	۱۸,۷۲۴	۱۰,۶۷۵	۱۸,۷۲۴	۱۰,۶۷۵
شرکت نگین یاوران	۶,۹۱۶	۴,۲۴۸	۶,۹۱۶	۴,۲۴۸
شرکت آرتا تک سیلان	۰	۱,۵۸۷	۰	۱,۵۸۷
شرکت احداث پایه	۰	۱۴,۶۶۸	۰	۱۴,۶۶۸
شرکت مهندسی توسعه نیرو و انتقال تفتان	۰	۲,۱۲۵	۰	۲,۱۲۵
شرکت مشاور اندیشه سازان صنعتی پارس	۰	۱,۳۳۳	۰	۱,۳۳۳
سایر	۱۶,۳۱۹	۱۱,۶۳۰	۱۶,۳۱۹	۱۱,۶۳۰
	۱۵۱,۸۱۶	۱۸۷,۰۶۹	۱۵۱,۸۱۶	۱۸۷,۰۶۹

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۲- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۰	۰	۰	۰	سایر

۳۲-۱ هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده

۳۳- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱,۶۳۲,۹۶۰	۸۴۹,۴۹۶	۱,۶۳۱,۸۹۸	۸۴۹,۴۹۶	پیش دریافت اشخاص حقوقی
۱۳۱,۶۳۸	۸۳۱,۳۰۶	۱۳۲,۴۱۱	۵۵۹,۶۵۲	پیش دریافت اشخاص حقیقی
۱,۷۶۴,۵۹۸	۱,۶۸۰,۸۰۲	۱,۷۶۴,۳۰۹	۱,۴۰۹,۱۴۸	

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۴- نقد حاصل از عملیات

ه

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت				
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۳,۰۶۴,۵۹۵	۳,۸۷۵,۱۴۰	۳,۱۹۷,۹۰۱	۳,۹۳۴,۵۷۰	سودخالص
				تعدیلات :
		۴,۸۳۱	(۱۲,۶۶۸)	هزینه مالیات بر درآمد
۳۲۲,۴۹۴	۱۱۵,۶۴۱	۳۲۷,۳۴۳	۱۱۵,۶۴۱	هزینه مالی
(۳۰,۱۶۵)		(۳۰,۱۶۵)		زیان ناشی از فروش دارایی ثابت
۷۸,۴۲۰	۱۷۵,۶۰۸	۷۸,۴۲۰	۱۷۵,۶۰۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۷۸,۷۲۴	۹۸,۹۶۶	۱۷۸,۸۰۱	۹۸,۹۴۱	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
(۱۷۱)	۲۷	(۱۷۱)	۲۷	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکیها
		۱۷,۵۷۴		زیان (سود) ناشی از فروش سرمایه گذاریها
۳,۶۱۳,۸۹۷	۴,۲۶۵,۳۸۲	۳,۷۷۴,۵۳۴	۴,۳۱۲,۱۱۹	
(۴۵۸,۱۱۷)	(۱,۲۹۱,۵۰۸)	(۵۵۵,۸۳۰)	(۱,۰۵۷,۵۸۱)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۸۹۵,۲۱۴)	(۱,۶۲۳,۲۷۰)	(۸۹۵,۲۱۴)	(۱,۶۲۳,۲۷۰)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۴۱,۵۲۵	(۱۷۰,۴۵۹)	۴۱,۵۲۵	(۲۰۷,۸۹۹)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
۱,۲۷۷,۱۹۹	۳,۷۲۱,۲۳۷	۱,۲۲۸,۹۹۴	۳,۷۴۱,۵۹۰	افزایش(کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۴,۱۰۶)	(۸۳,۷۹۶)	(۱۱,۴۹۳)	(۳۵۵,۱۶۱)	(کاهش) (پیش دریافت ها
(۳۸,۷۱۳)	۵۵۲,۲۰۴	(۱۹۲,۰۱۸)	۴۹۷,۶۷۹	جمع تغییرات سرمایه در گردش
۳,۵۷۵,۱۸۴	۴,۸۱۷,۵۸۶	۳,۵۸۲,۵۱۶	۴,۸۰۹,۷۹۸	نقد حاصل از عملیات

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱-۳۵- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۱-۱-۳۵- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

	شرکت		گروه		
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
جمع بدهی ها	۷,۲۶۹,۸۴۷	۱۰,۷۴۸,۹۳۲	۷,۲۹۹,۶۷۴	۱۰,۵۱۵,۲۷۶	
موجودی نقد	(۷۴۴,۷۴۴)	(۴۰۸,۳۵۶)	(۷۶۴,۸۱۷)	(۴۲۰,۶۴۱)	
خالص بدهی ها	۶,۵۲۵,۱۰۳	۱۰,۳۴۰,۵۷۶	۶,۵۳۴,۸۵۷	۱۰,۰۹۴,۶۳۵	
حقوق مالکانه	۴,۶۵۴,۴۹۳	۶,۹۰۹,۶۳۳	۴,۷۷۳,۶۳۰	۷,۰۸۸,۱۹۸	
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)	۱/۴۰	۱/۵۰	۱/۳۷	۱/۴	

۲-۳۵- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت همواره در تلاش جهت نظارت بهینه بر عملیات شرکت بوده تا بتواند ریسک های یاد شده را در حداقل ممکن داشته باشد.

۳-۳۵- 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 ارز، موارد زیر را بکار می گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از نرخ های خرید و فروش محصولات تجزیه و تحلیل یاد شده، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر تغییر منطقی محتمل در نرخ های خرید و فروش محصولات را طی سال ارزیابی می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۱-۳-۳۵- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق، مدیریت در خرید کالا و تعدیل نرخ فروش و کاهش هزینه ها مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۵ ارائه شده است.

۱-۱-۳-۳۵- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پول خارجی قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. تجزیه و تحلیل حساسیت شامل وام های خارجی است. عدد مثبت/منفی ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش/کاهش در سود یا حقوق مالکانه است که در آن، ریال، به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت/تضعیف شده است.

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

اصلی		گروه	
اثر واحد پول		اثر واحد پول	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱,۵۶۵,۰۶۰	۳,۸۷۵,۱۴۰	۱,۵۴۶,۹۲۹	۳,۹۳۴,۵۷۰
۲,۶۹۱,۸۳۳	۶,۹۰۹,۶۳۳	۲,۶۷۷,۶۶۳	۷,۰۸۸,۱۹۸
۴,۲۵۶,۸۹۳	۱۰,۷۸۴,۷۷۲	۴,۲۲۴,۵۹۱	۱۱,۰۲۲,۷۶۸

سود
حقوق مالکانه

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

۲-۳-۳۵- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد. تمامی سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند.

۴-۳۵- 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 باشند. 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 تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط مدیریت فروش بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد از مشتریان است که در بین مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود.

۵-۳۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی یک چهارچوب مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی و از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقد پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارائیهها و بدهیهها مالی مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	یک تا پنج سال	۶ ماه تا یکسال	کمتر از ۶ ماه	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱,۳۲۱,۶۱۲	۰	۱,۰۱۳,۹۸۵	۳۰۷,۶۲۷	پرداختی های تجاری
۱,۰۳۵,۶۳۷	۰	۳۹۹,۱۰۸	۶۳۶,۵۲۹	تسهیلات مالی
۴۰۱,۳۹۴	۰	۰	۴۰۱,۳۹۴	مالیات پرداختی
۲۵۳,۰۸۶	۰	۰	۲۵۳,۰۸۶	سود سهام پرداختی
۳,۰۱۱,۷۲۹	۰	۱,۴۱۳,۰۹۳	۱,۵۹۸,۶۳۶	جمع

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۰- مالیات پرداختنی گروه									
(مبالغ به میلیون ریال)									
مالیات									
۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
۱۴۰۴/۰۶/۳۱									
نحوه تشخیص									
مالیات پرداختنی									
مانده پرداختنی									
پرداختی									
قطعی									
تشخیص									
ابرازی									
درآمد مشمول مالیات									
سود (زیان) ابرازی									
سال/دوره مالی									
رسیدگی به دفاتر									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									
۰									

شرکت

رسیدگی به دفاتر		.	.	.	.	.	.	۹۱۲,۰۳۴	.	۱۴۰۰
در دست رسیدگی		.	.	.	.	۲۳۱,۶۳۴	.	۶۶۵,۱۰۸	.	۱۴۰۱
رسیدگی نشده		۶۳,۰۴۴	.	.	.	.	.	۱,۵۶۵,۰۶۰	.	۱۴۰۲
رسیدگی نشده			.	.	.	.	.	۳,۸۷۵,۱۴۰	.	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		<u>♦</u>	<u>♦</u>			<u>۲۳۱,۶۳۴</u>				

۱-۳۰- به موجب مفاد ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ شرکت پس از بهره برداری به مدت ده سال و به میزان صد درصد از معافیت مالیاتی در صورت رعایت شروط لازم برخوردار خواهد بود.

۲-۳۰- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

۳-۳۰- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ بر اساس برگ تشخیص مبلغ ۲۳۱۶۳۴ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده است که مورد اعتراض واقع گردیده و در دست رسیدگی می باشد.

۳۱- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده
		۴۳	۴۳
		۲۳۳,۰۴۵	۱۲۳,۷۶۶
		۱,۶۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰
		(۱,۶۰۰,۰۰۲)	(۳۱۰,۷۳۱)
		<u>۲۵۳,۰۸۶</u>	<u>۲۳۳,۰۴۵</u>

سنوات قبل
سنوات قبل از سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سهام سال ۱۴۰۳
پرداخت سود سهام

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۶- وضعیت ارزی

دلار آمریکا	شماره یادداشت	
۴۹,۱۸۸	۲۰	موجودی نقد
۴۹,۱۸۸		دارایی های پولی ارزی
۳۳,۰۲۲		معادل ریالی دارایی پولی ارزی (میلیون ریال)
۴۹,۱۸۸		دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۳۳,۰۲۲		معادل ریالی دارایی پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

۱-۳۶- با عنایت به تصمیمات بند (۴) جلسه یکصد و پنجاه و دوم ستاد هماهنگی اقتصادی دولت مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۴ مبنی بر تعیین وزارت صمت به عنوان متولی پیگیری بازگشت ارز حاصل از صادرات به چرخه اقتصادی کشور طبق استعلام اخذ شده از وزارت صمت مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ ۸۰ درصد از ارز حاصل از صادرات این شرکت رفع تعهد شده است

۲-۳۶- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره / سال به شرح زیر است :

دلار

۹,۳۹۵,۸۹۸

فروش صادراتی

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

شرکت اصلی

۱- ۳۷- معاملات با اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	وجوه دریافتی	وجوه پرداختی
شرکت فرعی	شرکت آتیه سازان باقران	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	*	۳۹۰,۷۰۷	۳۶۶,۳۷۷

۲- ۳۷- مانده حسابهای نهایی با اشخاص وابسته به شرح جدول زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		خالص		خالص	
		طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت فرعی	شرکت آتیه سازان باقران	۰	۱۳۰,۳۰۳	۲۲,۱۴۰	۰

شرکت سیمان باقران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۸- تعهدات سرمایه ای ، بدهی های احتمالی و دارایی احتمالی

۳۸-۱- شرکت فاقد بدهی احتمالی ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت است.

(مبالغ به میلیون ریال)		اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران (به عهده شرکت)
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۳,۵۶۸,۱۹۶	۴,۰۶۷,۶۰۵	
۳,۵۶۸,۱۹۶	۴,۰۶۷,۶۰۵	

۳۸-۳- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی احتمالی می باشد.

۳۸-۴- شرکت تعهدات سرمایه ای ندارد.

۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد رخ نداده است.