


اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد 

عملیات با اشکال مواجه گردید. لطفا مدیر سیستم را در جریان قرار دهید

شرکت صنایع سیمان غرب - نماد: سغرب

موضوع: توضیحات در خصوص اطلاعات و صورت های مالی منتشر شده

در خصوص اطلاعیه منتشر شده با شماره پیگیری به استحضار می رساند

شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹





گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سپیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۶	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۷	۱-۱-۱- مواد اولیه:
۷	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
۸	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:
۸	۱-۳- جزئیات فروش:
۸	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۸	۱-۳-۲- جزئیات فروش در صادرات:
۹	۱-۳-۳- جزئیات فروش کل:
۹	۱-۳-۴- مرادفات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:
۹	۱-۳-۴-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی):
۹	۱-۳-۴-۲- وضعیت پرداخت های به دولت:
۱۰	۱-۳-۴-۳- وضعیت مطالبات از دولت:
۱۰	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۱۱	۱-۵- وضعیت رقابت:
۱۲	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۲	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۲	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۳	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۳	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۱۳	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
۱۳	۲-۵- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت ننموده اند)
۱۵	پذیرش را رعایت ننموده اند)



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع: ۱۸

۳-۲- مصارف: ۱۸

۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۱۹

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۲۰

۳-۵- دعوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۲۱

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها ۲۲

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۲۲

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۴

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۲۵

۴-۴- وضعیت معاملات سهام شرکت ۲۵

۴-۵- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ۲۶

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

۲۸

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۲۸

۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۲۸

۶- نتیجه‌گیری: ۲۹

۷- برآورد سال ۱۴۰۵ ۳۰



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

شماره
تاریخ
پیوست

تعمیر

شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)



Gharb Cement Industries Co .

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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

ردیف	اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
۱	کیومرث موسیوند	شرکت سیمان فارس نو	سرپرست و نائب رئیس هیات مدیره	
۲	مسعود جلیلیان	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	عضو هیات مدیره	
۳	حبیب ایرانیانک	شرکت سیمان فارس نو	رئیس هیات مدیره	
۴	رضا مرادی	شرکت گروه بهمن	عضو هیات مدیره	
۵	محمدجواد همتی	شرکت سیمان شمال	عضو هیات مدیره	



پایزه ملی کیفیت ایران



سیمان غرب به عبارتی میمون

کارخانه: گرمانشاه کیلومتر ۱۵ جاده همدان - تلفن: ۴۰-۴۴۷۳۳۳۳۴ (۰۸۳) - دورنگار: ۰۰۰۳۴۷۳۳۳۴ (۰۸۳)
 دفتر تهران: خیابان مطهری - خیابان سهروردی شمالی کوچه شهید حمید قدس (اندیشه دوم) پلاک ۶۹ طبقه اول تلفن: ۰۲۱۴۲۱۴۷۰۰۰ داخلی ۱۱۳
 پست الکترونیک: info@gharbcement.com کد فرم: FO 055 414 بازنگری 07



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت یک عنصر مهم در اطلاع رسانی بازار سرمایه و مکمل صورتهای مالی می باشد که باید همراه با صورتهای مالی و یادداشتهای مربوط به آن مطالعه شود و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار گرفته می شود در گزارش تفسیری مدیریت باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد واحد تجاری را تحت تاثیر قرار دهند تشریح شود برخی از عواملی که باعث تفاوت نتایج واقعی با برنامه های مدیریت می - گردد عبارت است از:

- (۱) تغییر در شرایط اقتصادی و صنایع وابسته
- (۲) تغییر در برنامه های دولت در جهت حمایت از تجارت داخلی و قوانین و مقررات
- (۳) اقدامات رقبا و توانایی شرکت در مقابله با آنها
- (۴) تغییرات نرخ ارز و قوانین و مقررات صادراتی در داخل کشور و کشور مقصد

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

صنعت سیمان با توجه به نقش اساسی آن در توسعه زیر بنای اقتصاد کشور به عنوان یکی از اساسی ترین پایه صنایع می باشد و همچنین به عنوان یک کالای استراتژیک نقش مهمی در توسعه اقتصادی کشورها بویژه کشورهای در حال توسعه دارد شرکت صنایع سیمان غرب در زمره شرکتهای سیمانی کشور و زیر مجموعه تولید کننده های ساختمانی محسوب می شود. فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، ایجاد و بهره برداری از کارخانجات سیمان و هر نوع خرید وسایل و تأسیسات و مواد و ماشین آلات مورد نیاز کارخانه و فروش انواع محصولات آن و ایجاد صنایع وابسته به مصالح ساختمانی خصوصاً مربوط به سیمان و هر نوع فعالیت مجاز بازرگانی مربوط به موضوع شرکت و سرمایه گذاری و مشارکت در شرکتهای دیگر می باشد. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۲۱۳۹۹ مورخ ۱۳۷۳/۳/۱۶ که توسط اداره کل صنایع و معادن کرمانشاه صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۶۰۰.۰۰۰ تن سیمان در اسفند ماه ۱۳۵۶ آغاز شده و پروژه افزایش ظرفیت (از ۲۰۰۰۰ تن به ۴۰۰۰۰ تن در روز) در اردیبهشت ماه ۱۳۸۷ افتتاح رسمی گردیده و در تاریخ ۱۳۸۷/۱۰/۳۰ پروانه بهره برداری به شماره ۱۲/۲۷۹۷۶ به مقدار ۱.۲۰۰.۰۰۰ تن سیمان سالانه توسط سازمان صنایع و معادن کرمانشاه صادر گردیده است.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، ایجاد و بهره برداری از کارخانجات سیمان و هر نوع خرید و وسائل و تأسیسات و مواد و ماشین آلات مورد نیاز کارخانه و فروش انواع محصولات آن و ایجاد صنایع وابسته به مصالح ساختمانی خصوصاً مربوط به سیمان و هر نوع فعالیت مجاز بازرگانی مربوط به موضوع شرکت و سرمایه گذاری و مشارکت در شرکت‌های دیگر و انجام خدمات آزمایشگاهی می‌باشد. شرکت در زمینه تولید و فروش انواع سیمان خاکستری و کلینکر (محصول نیمه ساخته) فعالیت دارد که طبق پروانه بهره برداری ظرفیت تولید سالانه آن ۱.۲۰۰.۰۰۰ تن می‌باشد که مقدار تولید سال ۱۴۰۴ بشرح جدول ذیل می‌باشد و شرکت صنایع سیمان غرب با تولید انواع سیمان تیپ ۱ و ۲ و ۵ با بهترین کیفیت و گواهینامه های بین المللی CE و نشان استاندارد ملی امکان پاسخگویی مناسب در هر شرایطی را برای مصرف کنندگان دارد. رکود اقتصادی، چالشهای ناشی از تعاملات سیاسی با سایر کشورها و تورم حاکم بر بازار اقتصادی ایران و کاهش طرحهای عمرانی و میزان تولید مازاد بر نیاز کشور و عدم توازن عرضه و تقاضا از موضوعات اثر گذار بر صنعت سیمان در سال های گذشته و حال بوده است همچنین رکود حاکم بر صنعت ساخت و ساز یکی دیگر از عوامل اثرگذار بر صنعت سیمان می باشد که موجب عدم رونق اقتصادی در بازار صنعت مذکور گردیده است. شرکت سیمان غرب نیز تحت تاثیر موارد مطرح شده فوق قرار داشته است، در این راستا شرکت تلاش نموده است با بکارگیری توان و تجربه های داخلی همکاران پرتلاش و همچنین استراتژیهای مرتبط باحوزه کسب و کار بتواند تولید و کسب و کار خود را در وضعیت فعال حفظ نماید.

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	کلینکر	تن	۸۹۸۵.۰۳۰
۲	سیمان	تن	۹۰۷.۹۸۷



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱-۱-۱- مواد اولیه:

۱-۱-۲- برآورد سال ۱۴۰۵

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	سنگ گچ	تن	۲۲.۲۰۰	شرکت کانسار معدن فرداد و اعتماد گستر کلهر
۲	سنگ آهن	تن	۳۱۶۰۴	شرکت تامین سنگ منگنز فولاد ایران
۳	سنگ آهک	تن	۸۸.۵۰۰	معدن سه چک شرکت (پیمانکار حمل شرکت ژاژ خاک)
۴	مارل	تن	۱.۲۶۶.۴۲۳	معدن سه چک شرکت (پیمانکار حمل شرکت ژاژ خاک)
۵	خارک رس	تن	۱۹۰.۰۰۰	معدن سه چک شرکت (پیمانکار حمل شرکت ژاژ خاک)
۶	سرباره	تن	۱۲.۳۰۰	شرکت یاوران فولاد جنوب

• درحال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات بازنگری می‌گردد.

۱-۱-۳- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

جدول مقدار و نرخ مواد اولیه استخراج شده از معادن شرکت توسط پیمانکاران و همچنین مواد اولیه خریداری شده از تامین کنندگان داخلی در سال مالی ۱۴۰۴ و برآورد ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ مورد گزارش بشرح جدول ذیل می‌باشد.

ردیف	نام ماده اولیه	۱۴۰۴			برآورد ۱۴۰۵		
		مقدار(تن)	نرخ	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار(تن)	نرخ	مبلغ (میلیون ریال)
۱	مارل	۹۷۱.۱۵۱	۴۰۰.۳۹۶	۳۸۸.۸۴۴	۱.۲۶۶.۴۲۳	۴۴۸.۰۶۶	۵۶۷.۴۴۱
۲	سنگ آهک	۹۴.۹۵۷	۷۶۴.۳۰۹	۷۲.۵۷۶	۸۸.۵۰۰	۵۴۲.۹۹۴	۴۸.۰۵۵
۳	سنگ گچ	۷۰.۲۱۵	۶.۲۶۶.۵۴۴	۴۴.۰۰۸	۲۲.۲۰۰	۱۶.۹۶۹.۶۸۹	۵۴۶.۴۲۴
۴	سرباره	۷.۳۸۳	۳.۸۴۸.۱۰۱	۲۸.۴۰۹	۱۲.۳۰۰	۴.۸۶۵.۵۶۴	۶۴.۷۱۲
۵	سنگ آهن	۳۹.۵۶۲	۱۲.۴۴۲.۲۹۵	۵۳۱.۸۰۱	۳۱۶۰۴	۷.۶۸۵.۸۶۳	۲۴۲.۹۰۴
۶	خاک رس	۴۲۸.۴۹۸	۳۶۲.۷۵۲	۱۵۵.۴۳۸	۱۹۰.۰۰۰	۴۴۴.۲۳۷	۸۵.۱۶۵

• درحال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات بازنگری می‌گردد.

۱-۱-۴- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

مواد اولیه موارد نیاز شرکت شامل سنگ آهک، خارک رس، مارل و بخشی از سنگ گچ از معادن خود شرکت استخراج می‌شود که عملیات مربوط به استخراج، حمل و بارگیری توسط پیمانکار، که از طریق برگزاری مناقصه عمومی انتخاب شده و بهاء آن بصورت تناژ تحویلی با قیمتهای مشخص شده در قراردادهای منعقد محاسبه و پرداخت می‌گردد و بهای تمام شده مواد اولیه مذکور شامل مبالغ پرداخت به پیمانکار و همچنین عوارض دولتی استخراج از معادن می‌باشد و سایر موارد اولیه از قبیل سنگ آهن، سرباره، بخشی از سنگ گچ و براساس برگزاری مناقصه عمومی و کمیسیون معاملات از منابع



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

مختلف با رعایت منافع شرکت تامین می‌گردد در راستای برنامه‌های شرکت و در جهت تولید مستمر موجودی مواد اولیه بر تولید سال آتی محصولات در نظر گرفته می‌شود.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

طبق آمار اخذ شده از انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان، شرکت صنایع سیمان غرب با ظرفیت اسمی سالانه ۱.۲۰۰.۰۰۰ تن معادل ۱.۳۶ درصد کل ظرفیت تولید سیمان کشور (ظرفیت اسمی کل ۸۸ میلیون تن سیمان) را دارا می‌باشد که در دوره مورد گزارش این شرکت با تولید مقدار ۹۰۷.۹۸۷ تن سیمان خاکستری معادل ۱.۴۳ درصد کل تولید سیمان کشور (کل کشور مقدار ۶۳.۳۸۷.۹۵۶ تن سیمان خاکستری) به خود اختصاص داده است. هرچند کاهش بودجه های عمرانی و ساخت و ساز در کشور روند رو به رشدی از مصرف سیمان برآورد نمی کند علی رغم این که برنامه ریزی صادرات کلینکر در حال اجرا می باشد ولی شرایط بسیار سخت است و با اجرای برنامه های بازاریابی و تمرکز در بخش های مختلف بازار، شناسایی مشتریان جدید و بازارهای داخلی جدید در استان های غرب کشور از جمله کردستان، لرستان، ایلام، همدان و خوزستان جزء برنامه های شرکت است که در جهت تحقق و تامین چشم انداز شرکت سیمان غرب حائز اهمیت می باشد.

۱-۲-۱- جزئیات فروش:

۱-۲-۱-۲- جزئیات فروش در داخل در سال ۱۴۰۴:

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی-تن	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول-تن	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا-درصد	کل مبلغ پیش فروش داخلی در بورس کالا-میلیون ریال	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا-میلیون ریال	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا-درصد
۱	سیمان	۶۳۴۶۴۴۲۵	۱.۴۲	۶۳۴۶۴۴۲۵	۸۹۸۸۶۵.۵۴	۱.۴۲	۱۲۸۱۹۰۳۳۴۵	۲۰۹۶۴۲۹۰	۱.۶۳

قیمت فروش داخلی سیمان طبق مکانیزم عرضه و تقاضا در بورس کالا تعیین می‌شود که آخرین قیمت‌های مصوب برای هر تن سیمان فله و پاکتی تیپ ۱-۴۲۵، ۲ و ۵ و مرکب به ترتیب مبلغ ۲۳.۵۷۸.۰۰۰ ریال، ۳۲.۸۴۲.۰۰۰ ریال، ۲۴.۲۵۲.۰۰۰ ریال، ۳۳.۹۸۲.۰۰۰ ریال، ۲۲.۹۳۹.۰۰۰ ریال و ۳۰.۶۷۹.۰۰۰ ریال و ۳۳.۵۶۹.۰۰۰ ریال می‌باشد.

۱-۲-۳- جزئیات فروش صادراتی:

نرخ فروش صادراتی با تحلیل بازارهای هدف و طرح و تصویب در کمیته فروش و همچنین تصویب در هیأت مدیره انجام می‌گردد با توجه به شرایط حاکم بر نقل و انتقال ارزی، وجه آن بصورت ارزی دریافت و در راستای قوانین و بخشنامه‌های مربوط به وجوه حاصل از فروش صادراتی، شرکت اقدام به فروش وجوه ارزی در سامانه بانک مرکزی می‌نماید میانگین



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

نرخ فروش محصول کلینکر صادراتی مبلغ ۲۶ دلار بابت هر تن که معادل ریالی کل مبلغ فروش صادراتی ۳۱.۹۷۴ میلیون ریالی می باشد.

۱-۲-۴- جزئیات فروش برآورد سال ۱۴۰۵:

ردیف	شرح	دوره ۱۲ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۴			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۵		
		فروش (میلیون ریال)	مقدار فروش (تن)	نرخ فروش (ریال)	فروش (میلیون ریال)	مقدار فروش (تن)	نرخ فروش (ریال)
۱	سیمان کیسه ۱-۴۲۵	۱.۰۰۴.۵۴۰	۴۳.۱۷۵	۲۳.۲۶۶.۹۴۶	۵۴۱.۵۰۰	۲۸.۵۰۰.۰۰۰	
۲	سیمان نوع یک - فله ۱-۴۲۵	۱.۵۴۵.۴۳۸	۷۴.۹۴۴	۲۰.۶۲۱.۳۳۶	۲,۴۱۸,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	
۳	سیمان نوع دو-کیسه	۴.۹۱۳.۳۹۰	۲۰۶.۸۴۰	۲۳.۷۵۴.۵۴۷	۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴	سیمان نوع دو-فله	۶.۴۶۲.۹۹۰	۳۰۹.۸۱۹	۲۰.۸۶۰.۵۱۷	۷,۱۸۱,۵۰۰	۲۶,۵۰۰,۰۰۰	
۵	سیمان کیسه تیپ ۵	۳.۳۸۰.۹۱۹	۱۵۲.۴۰۷	۲۲.۱۸۳.۵۵۹	۲,۴۳۶,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	
۶	سیمان فله تیپ ۵	۶۳۵.۵۵۳	۳۳.۱۴۱	۱۹.۱۷۷.۴۷۲	۱,۳۹۲,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	
۷	سیمان صادراتی کیسه تیپ ۲	۱۰.۲۴	۴۰	۲۵.۶۱۱.۱۷۸	۳,۳۶۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۰,۰۰۰	
۸	کلینکر صادراتی	۳.۹۵۰	۱.۵۰۰	۲۰.۶۳۳.۳۱۹	۳,۳۶۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۰,۰۰۰	
۹	سیمان کیسه مرکب	۱.۵۹۸.۲۷۱	۷۸.۵۴۱	۲۰.۳۴۹.۵۰۷	۴,۰۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
	جمع کل	۱۹.۵۷۳.۰۷۵	۹۰۰.۴۰۶	۲۱.۷۳۸.۰۶۶	۲۷,۶۷۹,۰۰۰	۲۷,۶۷۹,۰۰۰	

• در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات بازنگری می گردد.

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

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

از شهریور ماه سال ۱۴۰۰ طبق الزام وزارت صمت کلیه محصولات شرکت های سیمانی (انواع سیمان) از طریق بورس کالا و براساس مکانیزم عرضه و تقاضا به فروش می رسد.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۵۹۶.۴۷۲	۳۲۵.۲۳۹	۸۳	افزایش سود
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱.۰۹۳.۸۴۳	۵۰۳.۷۲۱	۱۱۷	افزایش فروش
۳	بیمه تامین اجتماعی	۵۵۹.۳۰۸	۴۱۷.۲۲۷	۳۴	افزایش حقوق پرسنل
۴	مالیات حقوق	۴۷.۸۲۷	۵۸.۷۰۰	(۱۹)	کاهش نرخ مالیات
۵	پرداختی صنایع و معادن	۱۶.۷۶۷	۲۲.۱۲۲	(۲۴)	کاهش حجم برداشت
۶	پرداختی بابت انرژی (گاز، mazout و برق)	۴.۵۱۱.۱۶۵	۱.۹۹۳.۱۸۳	۱۲۶	افزایش نرخ انرژی
۷	پرداختی بابت تسهیلات	۶.۷۵۰.۶۱۴	۳.۸۹۷.۵۰۷	۷۳	افزایش مبلغ تسهیلات
۸	پرداخت بابت آب	۵۰.۰۰۰	۶۰.۷۹۹	(۱۷)	کاهش مصرف
	جمع		۳.۳۶۶.۸۶۳		



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۳-۲-۱- وضعیت مطالبات از دولت

شرکت هیچ گونه مطالباتی از دولت ندارد.

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

مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهم ترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- ۱) قانون تجارت
- ۲) قوانین کار، مالیاتها و تامین اجتماعی
- ۳) اساسنامه و مصوبات مجمع عمومی شرکت
- ۴) آئین نامه مالی و معاملاتی شرکت
- ۵) مصوبات هیات مدیره شرکت
- ۶) مصوبات انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان
- ۷) قانون بازار اوراق بهادار
- ۸) سایر قوانین مرتبط (از جمله زیست محیطی)



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱-۵- وضعیت رقابت :

آمار فروش اخذ شده از کدال مربوط به ۵ شرکت تولیدی سیمان کشور برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ بشرح جدول ذیل ارائه شده که با توجه به موقعیت جغرافیایی از رقبای شرکت محسوب می شوند. لازم به ذکر است با توجه به اینکه سیمان مدلل رقیب اصلی شرکت بوری نبود اطلاعات آن در کدال در دسترس نیست.

ردیف	شرح	مقدار فروش (تن)			مبلغ فروش (میلیون ریال)		
		داخلی	صادراتی	جمع	داخلی	صادراتی	جمع
۱	سیمان دورود	۴۴۳۸۷۹	۱۱۲۶۸	۴۵۵۱۴۷	۸۵۹۶۰۳۰	۱۵۵۲۳۶	۸۷۵۱۲۶۶
۲	سیمان ایلام	۷۶۵۹۵۸	۲۰۹۵۱۳	۹۷۵۴۷۱	۱۳۳۵۷۹۸۵	۴۶۰۵۵۶۴	۱۷۹۶۳۵۴۹
۳	سیمان هگمتان	۱۷۱۹۱۱۸	۰	۱۷۱۹۱۱۸	۳۵۱۹۰۶۱۱	۰	۳۵۱۹۰۶۱۱
۴	سیمان نهبوند	۷۳۵۴۲۹	۱۳۶۹۲۱	۸۷۲۳۵۰	۱۵۴۱۰۷۹۳	۲۹۵۴۲۴۱	۱۸۳۶۵۰۳۴
۵	سیمان کردستان	۵۷۳۶۷۰	۳۶۱۲۴	۶۰۹۷۹۴	۱۲۱۸۹۲۰۱	۶۲۴۲۷۲	۱۲۸۱۳۴۷۳

موارد ذیل جهت افزایش فروش و پیشی گرفتن از رقبا مد نظر است:

- حذف دستورات عمل های غیر کارشناسی دولت در فروش بوری و تسهیل شرایط برای خرید تمامی مشتریان .
- بدیهی است افزایش فروش منوط به افزایش ظرفیت تولید می باشد و با بازاریابی و بررسی شرایط مشتریان و در صورت عدم رکود ساخت و ساز و پروژه های عمرانی با وجود افزایش تقاضا در منطقه می توان با برنامه ریزی عرضه ی سیمان و با روند مداوم تولید از رقبا در زمینه فروش و تحویل پیشی گرفت.
- تقویت ناوگان حمل و نقل می تواند شرایط فروش و تحویل خصوصا در خارج از استان را ارتقا دهد.
- جهت یکسان سازی کرایه های حمل در خارج از استان ، ثبت شرکت حمل و نقل به نام شرکت سیمان غرب می تواند مفید باشد و همچنین افزایش تعداد کامیون های ملکی شرکت در راستای حفظ سهم بازار مهم می باشد.
- مکانیزه کردن سیستم فروش و به روز بودن سیستم های فروش جهت ارتقا سطح کیفی و رضایت مشتریان از طریق ارائه خدمات با استفاده از تکنولوژی روز تاثیر به سزایی در فروش سیمان به مشتریان خواهد داشت.
- تنوع محصول باعث ایجاد مزیت رقابتی شده و با تولید و فروش سیمان مرکب (آمیخته) علاوه بر کاهش بهای تمام شده سهم قابل توجهی از بازار در اختیار سیمان غرب قرار خواهد گرفت.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

این شرکت از مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۵ اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین نمود. و طی قرارداد شماره ۹۴/ص/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۱ تمدید گردید و قرارداد مذکور تا پایان ۱۴۰۵/۰۵/۲۰ برقرار می باشد.

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

مدیریت ارشد و کلیه کارکنان سازمان با نگرش بهبود مستمر در کلیه ابعاد جهت تحقق اهداف زیر تلاش می کنند:

- ۱) آموزش فراگیر و مستمر کارکنان بعنوان با ارزش ترین سرمایه شرکت .
- ۲) تامین خواسته های مشتریان و افزایش رضایتمندی آنها و سایر طرفهای ذینفع، جلب اطمینان و اعتماد مشتریان و ارتباط مستمر با آنها.
- ۳) بهینه سازی و کنترل مستمر فرایند تولید به منظور افزایش کمیت و کیفیت محصول و کاهش هزینه های تولید از طریق مصرف بهینه انرژی، مواد اولیه و سایر منابع در راستای توسعه پایدار.
- ۴) بهبود مستمر فرآیندها، روشها و سیستمهای مدیریتی در راستای جلوگیری از آلودگیهای زیست محیطی و توجه به ایمنی و سلامت شغلی در سطح کارخانه و پیشگیری از آسیب ها و بیماریهای شغلی.
- ۵) رعایت قوانین و مقررات زیست محیطی، قوانین و مقررات ملی ایمنی و سلامت شغلی و استانداردهای بین المللی مرتبط با محیط کار .
- ۶) استفاده بهینه از امکانات و منابع انسانی با تقویت انگیزه و اعتماد کارکنان نسبت به اهداف شرکت بمنظور ارتقاء بهره وری و کاهش هزینه ها .

هیئت مدیره به منظور دستیابی به اهداف فوق، ضمن نظارت و بازنگری دوره ای نظام مدیریت یکپارچه و اطمینان از ارتباط و تناسب آن با شرایط سازمان و مطابقت با استانداردهای مورد استفاده در سطح شرکت، توسعه پایدار، بهبود مستمر و تلاش در جهت دستیابی به اهداف فوق را از وظایف خود دانسته و پی گیری آن را تعهد می نماید.

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

ردیف	عنوان پروژه	برآورد مخارج پروژه (میلیون ریال)	زمان مصوب	زمان تحویل
۱	پروژه نیروگاه ۶ مگاواتی خورشیدی	۴.۵۰۰.۰۰۰	۱۴۰۵	اسفند ماه ۱۴۰۵
۲	پروژه RDF	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۵	اسفند ماه ۱۴۰۵

• در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات بازنگری می گردد.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

محصولات شرکت متناسب با استانداردهای صنعت سیمان و تقاضای بازار تولید و عرضه می‌گردد و در حال حاضر برنامه‌ای جهت محصول جدید ندارد.

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

کلیه رودیدادها مالی شرکت براساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم بر بازار بورس و اوراق بهادار و قوانین مالیاتی براساس رویه‌های سطح شرکتها صورت می‌پذیرد. در سال مالی مورد گزارش شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات را به نحو با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد ننموده است صورت‌های مالی شرکت بر مبنای بهای تمام شده تهیه شده است و همچنین سیاستهای و رویه‌های به کار گرفته شده در ثبت و گزارشگری مرتبط با موضوعات حسابداری منطبق به آخرین تغییرات و استانداردهای حسابداری و قوانین صادره از طرف ارگانها و نهادهای نظارتی از قبیل وزارت امور اقتصادی و دارایی و سازمان بورس و اوراق بهادار تهران می‌باشد.

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

• فعالیتهای زیست محیطی

- تفاهم نامه مصرف RDF به عنوان سوخت جایگزین در شرکت صنایع سیمان غرب با معاونت عمرانی، توسعه شهری و روستایی وزارت کشور و استانداری و شهرداری استان کرمانشاه و شرکت بازیافت منعقد گردیده است که پروژه مذکور جایگزین سوخت گاز مصرفی با سوخت مشتق از پسماندهای شهری RDF می‌باشد.
- اجرای برنامه‌های آموزشی زیست محیطی برای سطوح مختلف کارکنان کارخانه به منظور آشنایی آن‌ها با مسائل محیط زیست در جهت جلوگیری از آلودگی‌های و مسئولیت‌پذیری آن‌ها با هماهنگی محیط زیست استان.
- اجرای برنامه طرح اصلاح الگوی مصرف: با توجه به راهکارهای ارائه شده از قبیل اجرای برنامه اتوماسیون، حذف ظروف یک بار مصرف، الگوی مصرف گاز، آب، برق در کارخانه به حد قابل ملاحظه‌ای کاهش یافته است.
- آبیاری قطره‌ای: به منظور استفاده بهینه از آبیاری فضای سبز ۲۴ هکتار از فضای سبز کارخانه تحت پوشش آبیاری قطره‌ای قرار گرفته است.
- اجرای طرح خود اظهاری در پایش: براساس قرارداد منعقد شده با یکی از آزمایشگاه‌های معتمد محیط زیست ذرات گردوغبار و گازهای خروجی از دودکش‌های الکتروفیلترها و بگ فیلترها، اندازه‌گیری میزان صوت در شب و روز، همچنین پساب خروجی سیستم تصفیه فاضلاب انسانی و هوای محیط به صورت دوره‌ای و هر سه ماه یکبار اندازه‌گیری می‌شود
- اجرای طرح مدیریت ضایعات و سایر پسماندها: فروش آجرهای ضایعاتی به شرکت‌های دارای مجوز، جمع‌آوری پسماندهای کارخانه روزانه و تحویل به واحد بازیافت.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

- نظارت بر اجرای ضوابط و معیارهای زیست محیطی به منظور جلوگیری از آلودگی‌های محیط زیست در جهت رعایت استانداردهای زیست محیطی و ارتباط مستقیم آنلاین شرکت با محیط زیست در راستای اعتبارسنجی و شفافیت.
- اقدامات صورت گرفته در خصوص محیط زیست عبارت است از آبیاری به موقع فضای سبز کارخانه، واکاری، هرس درختان، قطع درختان خشک شده،

• ایفای مسئولیت های اجتماعی:

شرکت در راستای عمل به مسئولیت های اجتماعی در طی سال ۱۴۰۴ کارکنان شرکت مورد معاینات و آزمایشات پزشکی ادواری قرار گرفته و نتایج توسط پزشک مستقر در محل کارخانه مورد پایش و تحلیل قرار گرفته و شرکت مبلغ ۴۱.۰۴۳ میلیون ریال در خصوص کمکهای بلاعوض و خیرخواهانه هزینه نموده که عمدتاً شامل موارد ذیل می باشد:

ردیف	گیرنده	مبلغ (میلیون ریال)
۱	موکب زائرین اربعین	۷.۴۵۱
۲	کمیته امداد امام خمینی (ره)	۱۲.۵۰۰
۳	سازمان فنی و حرفه ای	۱۲.۰۰۰
۴	برگزاری مراسم سالروز عملیات بازی دراز	۳.۰۰۰
۵	هیأت ورزشی تیر و کمان	۲.۰۰۰
۶	انجمن موسیقی استان کرمانشاه	۱.۰۰۰
۷	مراسم شهادت حضرت زهرا (س) و بنیاد بین المللی غدیر نمایندگی کرمانشاه	۱.۵۰۰
۸	سیمان اهدایی به مساجد، بسیج و سایر ...	۱.۵۹۲
	جمع	۴۱.۰۴۳

• بعد اقتصادی:

سود خالص شرکت در مقایسه با دوره مشابه سال قبل ۶۷ درصد رشد داشته که ناشی از مدیریت هزینه ها و قیمت تمام شده محصول تولیدی می باشد که موجبات افزایش سود را فراهم نموده است.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

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

حاکمیت شرکتی، شامل مجموعه ای از روابط بین مدیریت شرکت، هیأت مدیره، سهامداران و ذی نفعان دیگر است. علاوه بر آن، ساختاری ارائه میکند که از طریق آن، اهداف شرکت، ابزار دستیابی به آن، اهداف و نظارت بر عملکرد شرکت تعیین می شود حاکمیت شرکتی حاکمیت شرکتی فرایندی در حال پیشرفت از مدیریت و اداره یک نهاد است که در حین محافظت از منافع سایر ذینفعان (از جمله بستانکاران، کارکنان، تأمین کنندگان، مشتریان، دولت، رقبا و جامعه)، از طریق شفاف سازی، نقش و مسئولیت های همه شرکت کنندگان در حوزه حاکمیت شرکتی (برای مثال، هیأت مدیره، مدیران، مشاوران حقوقی و حسابرسان داخلی، حسابرسان خارجی، مشاوران مالی، سرمایه گذاری، آژانس های اعتباری، قانون گذاران، سیاست گذاران، سرمایه گذاران و دیگر افراد) و نیز پاسخگو کردن آنان در انجام مسئولیت های خود هدف عمده آن ارزش آفرینی برای سهامداران است. حاکمیت شرکتی در این شرکت تنها بر اساس مقررات، رویه ها و دستورالعمل های جامع نمی باشد بلکه هدف آن است که کارکنان از درون تغییر کنند که نتیجه آن حاکمیت شرکتی پایدار است.

بنظر هیأت مدیره شرکت کلیه مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ سازمان بورس را رعایت نموده است و بودجه مصوب سالیانه خود را در بخش های مختلف رعایت و در اغلب شاخص های بهبود یافته است و تغییرات نرخ ارز و شاخص عمومی قیمت ها (تورم) تحقق پیش بینی ها را در افق بلند مدت با چالش مواجه ساخته است.

شرکت مبادرت به بازنگری چارت و استراتژی ۱، ۲ و ۵ ساله شستا نموده است.

شرکت دارای کمیته های تخصصی ریسک، حسابرسی، فروش انتصابات، معاملات، فنی و می باشد که هر ماهه گزارشی از نقاط ضعف و قوت شرکت تهیه و برابر آئین نامه معاملات و مصوبات هیأت مدیره اقدام شده است.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

مزیت استفاده از دستورالعمل های حاکمیت شرکتی برای سهامداران

- تسهیل فرایند نظارت مؤثر بر مدیران
- تضمین امنیت بیشتر به سهامداران در مورد سرمایه‌شان
- فراهم کردن انگیزه‌های مناسب برای مدیریت و هیئت‌مدیره به منظور پیگیری اهدافی در راستای منافع شرکت
- اطمینان دادن به سهامداران از اینکه به اندازه‌ی کافی از تصمیمات مربوط به مسائل اساسی شرکت آگاه خواهد شد

• مزایایی استفاده از حاکمیت شرکتی برای شرکت

- کمک به باقی‌ماندن در محیط به‌شدت رقابتی (از طریق ادغام، مالکیت، مشارکت و کاهش ریسک)
- بهبود دسترسی به بازارهای سرمایه و بازارهای مالی
- فراهم کردن سیاست خروج و اطمینان‌یافتن از انتقال بی‌دردسر ثروت و دارایی‌های

• اقدامات و رویه‌های انجام شده حاکمیت شرکتی

- تشکیل کمیته و واحد حسابرسی داخلی
 - تشکیل کمیته ریسک
 - تشکیل کمیته انتصابات و سایر کمیته‌ها طبق مصوبات هیأت مدیره و سایر....
- کمیته های تخصصی هیأت مدیره براساس ماده ۱۵ حاکمیت شرکتی تشکیل و توسط هیأت مدیره عملکرد آنها مورد نظارت قرار می گیرد.

مشخصات اعضاء کمیته حسابرسی شرکت صنایع سیمان غرب به شرح ذیل می‌باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت در کمیته	شرح / سمت در شرکت
حبیب ایرانیپاک	رئیس	عضو غیر موظف هیأت مدیره
حمیدرضا بنی اسدی	عضو	عضو مستقل
میرحمید سادات سلماسی	عضو	عضو مستقل

مشخصات اعضاء کمیته ریسک شرکت صنایع سیمان غرب به شرح ذیل می‌باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت در کمیته	شرح / سمت در شرکت
کیومرث موسیوند	رئیس	عضو هیأت مدیره
یوسف رحمتی‌پور	عضو	عضو مستقل
مجید اسعدی	عضو	عضو مستقل



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

مشخصات اعضاء کمیته انتصابات شرکت صنایع سیمان غرب به شرح ذیل می باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت در کمیته	شرح / سمت در شرکت
رضا مرادی	رئیس	عضو غیرموظف هیأت مدیره
مجید رازانی	عضو	عضو مستقل
مهدی آزمون	عضو	عضو مستقل

مشخصات اعضاء هیأت مدیره شرکت:

ردیف	اشخاص حقوقی هیئت مدیره	نام و نام خانوادگی نماینده شخص حقوقی	سمت	تحصیلات / مدارک
۱	شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)	کیومرث موسیوند	سرپرست و نایب رئیس هیئت مدیره	کارشناس
۲	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)	مسعود جلیلیان	عضو هیئت مدیره	کارشناس ارشد
۳	شرکت سیمان فارس (سهامی عام)	حبیب ایرانیپاک	رئیس هیئت مدیره	کارشناس ارشد
۴	شرکت گروه بهمن (سهامی عام)	رضا مرادی	عضو هیئت مدیره	کارشناس ارشد
۵	شرکت سیمان شمال (سهامی عام)	محمد جواد همتی	عضو هیئت مدیره	دکتر



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

عمده منابع شرکت از محل فروش محصولات تولیدی تامین می‌گردد و سایر منابع عبارت از دریافت تسهیلات، سود سپرده بانکی، سود سرمایه‌گذاری و می‌باشد

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	دریافت تسهیلات	۶.۱۱۰.۵۸۵
۲	دریافت حاصل از سرمایه‌گذاری (سود سهام)	۴۴۹.۶۲۹
۳	فروش محصولات	۲۲.۶۱۷.۲۵۸
۴	سود حاصل از سپرده‌های صندوق سرمایه‌گذاری و سپرده بانک	۳۲۵.۰۱۶
۵	سود ناشی از تسعیر ارز	۳۰۴.۷۶۰
۶	سایر موارد	۹۴.۹۴۰

۳-۲- مصارف:

شرکت مصارف خود را عمدتاً "در موارد ذیل صرف نموده است:

- پرداخت تسهیلات بانکی و سود آن به مبلغ ۶.۷۵۰.۶۱۴ میلیون ریال
- خرید مواد اولیه (سنگ آهن، سنگ گچ، سرباره و سایر...)، پاکت قطعات و لوازم مصرفی، آجر نسوز و سایر ... به مبلغ ۱۳.۰۰۹.۹۸۱ میلیون ریال
- پرداخت سود سهام سهامداران به مبلغ ۳.۶۲۱.۸۱۸ میلیون ریال
- پرداخت هزینه گاز و برق مصرفی به مبلغ ۴.۵۱۱.۱۶۵ میلیون ریال
- پرداخت دستمزد پرسنل و پیمانکاران به مبلغ ۲.۲۴۱.۴۶۶ میلیون ریال
- خرید دارایی‌های ثابت به مبلغ ۶۶۱.۰۳۸ میلیون ریال.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن در سال ۱۴۰۵:

یکی از رویکردهای نوین در عرصه سیستم های مدیریتی رویکرد سیستمی به مدیریت ریسک های سازمان می باشد. از این روی با توجه به اهمیت سیمان غرب به مباحث نوین مدیریتی سیستم مدیریت ریسک (Risk Management) بر مبنای ISO ۳۱۰۰۰ پیاده سازی گردید که در این راستا تمامی ریسکهای فرایندی، استراتژیک، ذینفعان، دارایی ها و شناسایی، ارزیابی و اندازه گیری گردید و برای حذف، کاهش و کنترل ریسک ها اقدامات پیشگیرانه مناسب تدوین گردید. که در این عرصه صنایع سیمان غرب یکی از پیشستانان استقرار این سامانه مدیریتی در بین تولید کنندگان سیمان می باشد.

- ریسک انرژی: انرژی یکی از ورودیهای حیاتی برای صنایع تولیدی محسوب می شود که عدم تامین پایدار گاز و افزایش ۲۴۰ درصدی نرخ آن و افزایش نرخ مازوت بعنوان سوخت جایگزین و همچنین محدودیت تامین برق و عدم تامین پایدار آن و افزایش نرخ ۱۰۰ درصدی
- ریسک نوسانات بهره: نرخ سود و تغییرات آن مستقیما باعث تغییرات در هزینههای مالی نهایتا " تغییرات در سودآوری شرکت می گردد و ضمن اینکه شرایط اقتصادی حاضر اغلب شرکتها و بنگاه های اقتصادی با مشکل تامین اعتبار از منابع ارزان رو به رو هستند و نرخ سود می تواند تاثیر عمده ای بر عملکرد شرکتها داشته باشد.
- ریسک تجاری: با توجه به وضعیت مصرف سیمان در کشور ، با توجه به اصل عرضه و تقاضا که تعیین کننده عمده تولید و فروش محصول است و مشکلات ناشی از عرضه دستور مقداری سیمان در بورس کالا و دخالت دولت در مکانیزم عرضه و تقاضا
- ریسک نقدینگی: پیش فروش محصولات که عاملی در جهت حفظ نقدینگی شرکتها می باشد است و از طرف دیگر تقسیم عمده سود تخصیص یافته، عواملی هستند که نقدینگی شرکتها را تحت تاثیر قرار داداند که با توجه به شرایط حاکم می بایست مورد ارزیابی مجدد قرار گیرد.
- ریسک نوسانات نرخ ارز: شرکت هیچگونه بدهی ارزی به بانکها و موسسات ندارد به همین دلیل از این زاویه ریسکی متوجه شرکت نمی باشد اما قطعا" در خرید قطعات و ماشین آلات مورد لزوم نوسانات نرخ ارز به صورت مستقیم و غیر مستقیم برای اینگونه معاملات تاثیر گذار خواهد بود.
- ریسک ملاحظات قانونی: به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکمفرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار، تامین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمانهای بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی*	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تضامین اعطایی
شرکت های تحت کنترل مشترک واحد تجاری اصلی وسایر اشخاص وابسته	شرکت فولادوچدن و ماشین سازی دورود	شرکت هم گروه		۷۳.۸۱۵	۲۲.۳۸۰	—
	شرکت سیمان خاش	شرکت هم گروه		۱.۹۲۰	—	—
	شرکت نوآوران صنعت سبز	شرکت هم گروه		۷۱.۵۰۰	—	—
	شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان	شرکت هم گروه		۶.۳۱۸	—	—
	شرکت سیمان شاهرود	شرکت هم گروه	۷	—	—	۵.۲۴۶.۵۸۴
	شرکت بسته بندی سیمان فارس و خوزستان	شرکت هم گروه		۱۲۸.۷۷۲	—	—
	جمع			۲۸۲.۳۲۵	۲۲.۳۸۰	۵.۲۴۶.۵۸۴
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان	شرکت هم گروه	۷	۶.۳۹۷	—	—
	جمع			۶.۳۹۷	—	—
	جمع کل			۲۸۸.۷۲۲۲	۲۲.۳۸۰	۵.۲۴۶.۵۸۴



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

ردیف	خواهان	خوانده	موضوع دعوی مطروحه	آخرین وضعیت پرونده
۱	سیمان غرب	احد غلامی و غیره	اجرت المثل ایام تصرف	دادنامه بدوی له سیمان غرب در تاریخ ۱۴/۰۵/۱۴۰۴ صادر و ابلاغ شد و طرف مقابل نسبت به آن تجدیدنظرخواهی و تقاضای اعسار از پرداخت هزینه تجدیدنظرخواهی طرح نموده که جلسه رسیدگی آن به تاریخ ۰۶/۰۸/۱۴۰۴ تعیین و ابلاغ شده است.
۲	سیمان غرب	موقوفه اصفهانی	الزام به تنظیم سند رسمی اجاره ۸۶ هکتار	با توجه به وقفی بودن عرصه تأسیسات و مستحقات کارخانه و عدم تمدید قراردادی تصرفات و ضرورت اخذ سند اعیانی و جلوگیری از ریسک‌های قانونی، درخواست الزام به تنظیم سند رسمی اجاره طرح و جلسه رسیدگی ۰۶/۰۸/۱۴۰۴ در تاریخ برگزار و در تاریخ ۰۸/۰۸/۱۴۰۳ رأی محکومیت موقوفه به تنظیم سند رسمی اجاره طرح و در تاریخ ۰۸/۰۵/۱۴۰۴ با توجه به قطعی شدن رأی درخواست اجرا شده و منتظر صدور اجرائیه است.
۳	موقوفه اصفهانی	سیمان غرب	اجرت المثل	خواهان بر اساس سند رسمی مالک عرصه ۸۶ هکتاری مستحقات و اعیانی کارخانه است که تا سال ۱۳۸۹ قرارداد اجاره با وی وجود داشته و پس از آن تمدید نشده است و البته تا سال ۹۸ اجرت المثل عرصه اراضی مذکور را دریافت نموده است. در پرونده حاضر خواستار اجرت المثل از سال ۹۸ تاکنون است. جلسه اول رسیدگی برای تاریخ ۰۳/۰۶/۱۴۰۳ تعیین و ابلاغ شده است. با توجه به طرح ایراداتی در دادخواست مبنی بر عدم تمایل سیمان غرب نسبت به تمدید اجاره عرصه علیرغم اخطار این موضوع و نظر به مخاطرات ناشی از احراز و اثبات این موضوع، شرکت سیمان غرب در مقابل نسبت به طرح دعوی الزام به تنظیم سند رسمی اجاره اقدام نمود و در دفاع از دعوی اجرت المثل بیان شده است که در تعیین اجاره ضرورت دارد تا حقوق متکسب و اعیانی و تصرفات متوالی سیمان غرب لحاظ شود که رأی به الزام تنظیم اجاره بنفع سیمان غرب ابلاغ شد. و در خصوص پرونده اجرت المثل موضوع به کارشناس ۵ نفره ارجاع شده است. هیئت مذکور ۱ میلیارد و ۵۰۰ میلیون تومان تعیین و گزارش نمود که طرفین نسبت به آن اعتراض نمودند اما در تاریخ ۲۳/۰۴/۱۴۰۴ رأی محکومیت سیمان غرب به پرداخت اجرت المثل هیئت ۵ نفره که مطابق اوضاع و احوال محقق قضیه شناخته شده بود صادر شد. نسبت به رأی مذکور در تاریخ ۱۳/۰۵/۱۴۰۴ تجدیدنظرخواهی شد و موضوع در شعبه ۴ دادگاه تجدیدنظر استان کرمانشاه ثبت و درحال بررسی اعتراض است.
۴	شرکت سیمان غرب	شرکت آذربایجان خسارت	الزام به انجام تعهد و مطالبه خسارت	حکم تجدیدنظر از سوی شعبه ۱۳ دادگاه تجدید نظر استان کرمانشاه بنفع سیمان غرب مبنی بر الزام تحویل مبیع و پرداخت حدوداً یک میلیارد تومان خسارت تأخیر صادر و ابلاغ گردید. اجرائیه صادر و در اسفند ماه ۱۴۰۲ قطعات موضوع تعهد با حضور نمایندگان شرکت سیمان غرب در شرکت آذربایجان تحویل و در سه تریلر بارگیری و در محل کارخانه تخلیه شد. پرونده اجرای احکام از حیث مبلغ خسارت قراردادی (۱ میلیارد تومان) مفتوح رسیدگی است. اموال غیر منقول محکوم علیه توقیف (مآزاد سوم) شده است. توقیف تمامی حسابهای بانکی محکوم علیه استعلام و در حال انجام است.
۵	برادران صدیق صفایی	شرکت سیمان غرب	خلع ید	خواهان ها مالکین اولیه پلاک چالابه قبل از اجرای قانون اصلاحات ارضی هستند. پلاک مذکور مشمول قانون مذکور و به ۲۸ نفر از زارعین واگذار شده مابقی مستثنیات و مکانیزه و سهم مالکین اولیه شناخته شده و شرکت در سنوات ۵۳ و ۵۴ چهار دانگ و سه چهارم دانگ از اراضی مذکور را از کلیه زارعین خریداری نموده است. طبق کروکی ثبتی زمین خریداری شده جانمایی شده است. در این پرونده خواهان ها تقاضای خلع ید از کل پلاک مذکور علیه زارعین و سیمان غرب به استناد مالکیت سابق خود را دارد. قرار رد دعوا در تاریخ ۰۶/۰۲/۱۴۰۴ له سیمان غرب صادر و ابلاغ شد. مختومه
۶	سیمان غرب	نیکو طرح سازان	خسارت تأخیر تأدیه بدهی	شرکت نیکو طرح سازان بابت خسارت قراردادی بدهکار سیمان غرب بوده که با توجه به تأخیر در پرداخت بدهی، شرکت سیمان غرب مبادرت به طرح دعوی مطالبه دیرکرد طلب را طرح و موضوع در شعبه ۷ حقوقی کرمانشاه رسیدگی و در تاریخ ۲۰/۰۵/۱۴۰۴ حکم به محکومیت خوانده له شرکت سیمان غرب صادر و طرف مقابل در تاریخ ۰۶/۰۶/۱۴۰۴ نسبت به آن اعتراض که موضوع به شعبه ۱۳ تجدیدنظر استان کرمانشاه ارجاع شده است.
۷	سیمان غرب	پتروشیمی کرمانشاه	مطالبه سود سهام	طرح دعوا در هیئت سازش مطرح که خوانده ساعتی قبل از تشکیل جلسه رسیدگی مبلغ مذکور را به حساب شرکت پرداخت نمود.
۸	سیمان غرب	شرکت پتروشیمی کرمانشاه	مطالبه تأخیر در پرداخت سود سهام	به جهت تأخیر حدوداً ۶ ماهه شرکت پتروشیمی در پرداخت سود سهام دعوی اخیر طرح شد و موضوع در هیئت داوران بورس تهران در حال بررسی است.
۹	برادران صدیق صفایی	سیمان غرب	خلع ید، قلع و قمع	خواهان ها مالکین اولیه پلاک چالابه قبل از اجرای قانون اصلاحات ارضی هستند. پلاک موصوف مشمول قانون مذکور و به ۲۸ نفر از زارعین واگذار شده مابقی مستثنیات و مکانیزه و سهم مالکین اولیه شناخته شده و شرکت در سنوات ۵۳ و ۵۴ چهار دانگ و سه چهارم دانگ از اراضی مذکور را از کلیه زارعین خریداری نموده است. طبق کروکی ثبتی زمین خریداری شده جانمایی شده است. در این پرونده خواهان ها تقاضای خلع ید از کل پلاک مذکور علیه زارعین و سیمان غرب به استناد مالکیت سابق خود را به جهت عدم تطابق میزان اراضی و اسناد واگذاری دارد. جلسه اول دادرسی در تاریخ ۰۹/۰۶/۱۴۰۴ برگزار و دراستای ایراد سیمان غرب مبنی بر اعتراض به بهای خواسته به کارشناس جهت تقویم خواسته ارجاع شده و منتظر صدور نظریه کارشناسی است.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۱۹.۵۴۱.۱۰۰	۱۱.۳۵۱.۹۵۸	۷۲
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۳۱.۹۷۴	۷۰.۵۹۳۲	(۹۵)
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۹.۵۷۳.۰۷۴	۱۲.۰۵۲.۸۹۰	۶۲
بهای تمام شده	(۱۱.۴۸۸.۵۷۱)	(۷.۲۲۱.۸۰۵)	۵۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱.۶۶۴.۱۹۵)	(۱.۱۴۸.۶۷۳)	۴۵
سایر درآمدها	۱.۱۷۴.۳۴۵	۶۲۵.۱۲۶	۸۸
سایر هزینه ها	-	(۲۵.۳۹۶)	-
هزینه مالی	(۵۶۱.۰۶۱)	(۳۳۸.۲۵۱)	۶۶
سود خالص	۶.۲۷۴.۴۲۲	۴.۰۰۳.۰۹۵	۵۷

کاهش ۹۵ درصدی درآمد عملیاتی صادراتی نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از کاهش فروش صادراتی به علت حاشیه سود پایین کلینکر صادراتی و کاهش تولید ناشی از محدودیت شدید انرژی در منطقه غرب نسبت به سال گذشته می باشد.

۴-۱-۱- هزینه های اداری و فروش:

بر اساس عملکرد منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ هزینه های اداری و فروش از مبلغ ۱.۱۴۸.۶۷۳ میلیون ریال عملکرد مشابه سال قبل به مبلغ ۱.۶۶۴.۱۹۵ میلیون ریال و به میزان ۵۹ درصد بشرح جدول ذیل افزایش یافته است.

ریز هزینه های اداری و عمومی، توزیع و فروش سال ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴

شرح	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	درصد تغییرات ۱۴۰۳ به ۱۴۰۴
حقوق و دستمزد	۷۰۹.۵۲۲	۵۲۰.۱۰۳	۳۶
قطعات و لوازم و تعمیر و نگهداری	۳۶.۹۴۸	۱۸.۷۹۲	۱۰۱
استهلاک	۳۲.۷۵۹	۹.۱۹۰	۲۵۶
برق و گاز	۲۱	۱۶	۳۱
هزینه حمل و بسته بندی صادراتی	-	۲۲۸.۲۶۲	-
سایر (کارت بازرگانی و کارمزد صرافی ها و بانکها و مسئولیت های اجتماعی)	۸۸۴.۹۴۵	۳۷۲.۳۱۰	۲۸
جمع	۱.۶۶۴.۱۹۵	۱.۱۴۸.۶۷۳	۴۵



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۴-۱-۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته :

بهای تمام شده کالای فروش رفته در عملکرد سال ۱۴۰۴ نسبت به عملکرد مشابه سال قبل مبلغ ۴.۲۷۰.۹۴۹ میلیون ریال به میزان ۵۹ درصد افزایش یافته است. یعنی از مبلغ ۷.۲۲۱.۸۰۵ میلیون ریال در دوره مشابه سال قبل به مبلغ ۱۱.۴۹۲.۷۵۴ میلیون ریال رسیده است، افزایش بهای تمام شده عمده ناشی از افزایش قانونی حقوق و دستمزدها (افزایش هزینه‌های دستمزد مستقیم و غیر مستقیم شامل افزایش قانونی اداره کار می باشد)، افزایش دو برابری نرخ برق (خرید برق آزاد به دلیل محدودیت ها)، افزایش نرخ گاز و هزینه‌های تعمیرات و قطعات به دلیل تورم و بطور کلی شرایط بازار تورمی بوده است.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی سال ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴

درصد تغییرات ۱۴۰۴ به ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	شرح
۱۰	۱.۰۲۳.۷۶۲	۱.۱۲۵.۵۰۳	مواد مستقیم مصرفی
۶۲	۳۲۵.۵۵۱	۵۲۸.۷۷۰	دستمزد مستقیم
۵۳	۱.۹۲۸.۱۲۴	۲.۹۵۱.۳۶۱	دستمزد غیر مستقیم
۱۰۱	۱۷۸.۳۹۴	۳۵۸.۵۰۰	هزینه استهلاک
۸۴	۵۰۱.۹۴۲	۹۲۱.۳۹۱	هزینه پاکت
۲۴۶	۵۴۳.۶۰۷	۱.۸۸۰.۰۳۱	هزینه برق
۱۰۲	۱.۳۸۳.۶۲۵	۲.۸۰۱.۲۴۵	هزینه گاز و مازوت
۶۲	۵۷۸.۴۲۶	۹۳۵.۰۲۵	سایر اقلام (کمتر از ۱۰٪ سربار)
۸۰	۷.۵۳۴.۰۹۱	۱۳.۵۵۲.۰۹۸	جمع هزینه های ساخت
(۶۴۰)	۳۵۳.۹۶۱	(۱.۹۱۴.۰۱۴)	افزایش (کاهش) موجودی در جریان
۵۳	۷.۱۸۰.۱۳۰	۱۱.۶۳۸.۰۸۴	بهای تمام شده ساخت
(۴۵۵)	۴۱.۸۱۵	(۱۴۸.۴۱۷)	افزایش (کاهش) موجودی ساخته شده
۵۹	۷.۲۲۱.۸۰۵	۱۱.۴۸۸.۵۷۱	بهای تمام شده درآمد عملیاتی



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

عمده هزینه سایر اقلام سربار شامل آجر نسوز و سایشی و تعمیر و نگهداری می باشد. افزایش هزینه های تولید عمدتاً به دلیل افزایش چند برابری نرخ برق، گاز و مصرف بیشتر مازوت و همچنین خرید برق آزاد و تورم و شرایط اقتصادی می باشد.

۴-۱-۳- جدول اطلاعات فروش:

ردیف	شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳		
		فروش (میلیون ریال)	مقدار فروش (تن)	میانگین نرخ فروش (ریال)	فروش (میلیون ریال)	مقدار فروش (تن)	میانگین نرخ فروش (ریال)
۱	سیمان کیسه ۴۲۵-۱	۱,۰۰۴,۵۴۰	۴۳,۱۷۵	۲۳,۲۶۶,۹۴۶	۱,۴۷۷,۸۴۶	۱۰۸,۰۲۰	۱۳,۶۸۱,۲۷۵
۲	سیمان نوع یک - فله ۴۲۵-۱	۱,۵۴۵,۴۳۸	۷۴,۹۴۴	۲۰,۶۲۱,۳۳۶	۱,۶۷۶,۰۰۰	۱۳۵,۶۰۴	۱۲,۳۵۹,۵۳۷
۳	سیمان نوع دو-کیسه	۴,۹۱۳,۳۹۰	۲۰۶,۸۴۰	۲۳,۷۵۴,۵۴۷	۲,۶۴۰,۱۷۸	۱۸۲,۱۳۳	۱۴,۴۹۵,۹۱۷
۴	سیمان نوع دو-فله	۶,۴۶۲,۹۹۰	۳۰۹,۸۱۹	۲۰,۸۶۰,۵۱۷	۳,۲۲۳,۸۳۷	۲۵۱,۴۹۳	۱۲,۸۱۸,۷۸۱
۵	سیمان کیسه تیپ ۵	۳,۳۸۰,۹۱۹	۱۵۲,۴۰۷	۲۲,۱۸۳,۵۵۹	۱,۸۶۸,۳۸۶	۱۴۱,۶۷۲	۱۳,۱۸۸,۰۷۵
۶	سیمان فله تیپ ۵	۶۳۵,۵۵۳	۳۳,۱۴۱	۱۹,۱۷۷,۴۷۲	۴۶۵,۷۱۱	۴۰,۷۵۹	۱۱,۴۲۵,۹۶۲
۷	سیمان صادراتی کیسه تیپ ۲	۱,۰۲۴	۴۰	۲۵,۶۱۱,۱۷۸	-	-	-
۸	کلینکر صادراتی	۳۰,۹۵۰	۱,۵۰۰	۲۰,۶۳۳,۳۱۹	۷۰۵,۹۳۲	۶۶,۳۸۲	۱۰,۶۳۴,۳۳۵
۹	سیمان کیسه مرکب	۱,۵۹۸,۲۷۱	۷۸,۵۴۱	۲۰,۳۴۹,۵۰۷	-	-	-
	جمع کل	۱۹,۵۷۳,۰۷۵	۹۰۰,۴۰۶	۲۱,۷۳۸,۰۶۶	۱۲,۰۵۷,۸۹۰	۹۲۶,۰۶۳	۱۳,۰۲۰,۵۹۵

طبق جدول اطلاعات فروش فوق، فروش شرکت در سال ۱۴۰۴ به مقدار ۲۵,۶۵۷ تن به میزان ۳٪ کاهش نسبت به دوره مشابه سال قبل داشته است که به دلیل محدودیت های جنگ های ۱۲ روزه و جنگ رمضان بوده است و از نظر ریالی مبلغ ۷,۵۱۵,۱۸۵ میلیون ریال به میزان ۶۲ درصد به دلیل رشد نرخ فروش افزایش داشته است.

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

در مجمع عمومی سالیانه سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ در مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۰ مبلغ ۳,۶۷۲,۵۰۰ میلیون ریال به اداء هر سهم مبلغ ۶۵۰ ریال سود نقدی مصوب گردید که تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ از مبلغ مذکور مبلغ ۳,۶۳۵,۵۵۹ میلیون پرداخت گردیده است عدم پرداخت مبلغ ۳۶,۹۴۱ میلیون از سود نقدی سال ۱۴۰۳ به دلیل عدم ثبت نام در سامانه سجام و ارائه شماره حساب توسط سهامداران می باشد لازم به ذکر می باشد این شرکت سود سهامداران را زودتر از جدول زمانبندی ارائه شده از طریق سامانه سجام و برای افراد فاقد سجام به حساب های بانکی اعلام شده واریز نموده است.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی مشابه قبل			دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			نام شرکت (مبالغ میلیون ریال)
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۲۳۷,۶۴۳	۵۵,۵۰۷	۱۰,۶۴	۲۸۷,۴۱۵	۵۵,۵۰۷	۱۰,۶۴	شرکت سیمان بجنورد
۳۳,۲۰۰	۴,۲۴۰		۲۴,۰۰۰	۲,۸۴۰		شرکت پتروشیمی کرمانشاه
۱۱	۲		۱۳	۲		شرکت سیمان فارس نو
	۲,۱۰۰	۱۲,۵۰		۲,۱۰۰	۱۲,۵۰	صنایع بسته بندی سیمان فارس و خوزستان
۳۳۵	۱۹۳		۵۷۰	۱۹۳		شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان
	۶۲۷		۱۹	۶۲۷		شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان
	۴۵			۴۵		شرکت گچ لرستان (منحل شده)
۵,۶۲۰	۶,۰۰۴		۱۱,۶۹۹	۶,۰۰۴		شرکت سیمان بهبهان
	۲			۲		شرکت سیمان دورود
	۱			۱		شرکت فارسیت دورود
۱۳	۲۴		۲۳	۲۴		سیمان سفید نی ریز
۲۷۶,۸۲۲	۶۸,۷۴۵		۳۲۳,۷۳۹	۶۷,۳۴۹		جمع

۴-۴- وضعیت معاملات سهام شرکت:

وضعیت معاملاتی قیمت سهام و تعداد روزهای گشایش نماد در سازمان بورس و اوراق بهادار در طی سه سال گذشته به شرح ذیل بوده است:

پایان سال مالی			درصد سهام شناور آزاد	تعداد روزهایی که نماد معامله شده است	تعداد روزهای باز بودن نماد	ارزش سهام معامله شده (میلیون ریال)	تعداد سهام معامله شده	سال مالی منتهی به
سرمایه (میلیون ریال)	قیمت سهم (ریال)	ارزش بازار (میلیون ریال)						
۵,۶۵۰,۰۰۰	۶,۱۸۰	۳۴,۹۱۷,۰۰۰	۲۲	۲۰۰	۲۰۹	۴,۶۸۷,۴۰۰	۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۵,۶۵۰,۰۰۰	۷,۶۰۰	۴۱,۹۲۳,۰۰۰	۲۲	۲۱۸	۲۱۹	۵,۲۴۲,۸۲۲	۷۶۰,۳۶۹,۶۴۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۶۰	۱۹,۸۸۰,۰۰۰	۲۲	۲۴۰	۲۴۰	۲,۷۲۶,۱۲۰	۳۸۴,۸۹۱,۸۹۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹

آخرین افزایش سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۷ از تجدید ارزیابی دارایی های ثابت (طبقه زمین) از مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵,۶۵۰ میلیارد ریال افزایش یافته که در ۱۴۰۳/۰۸/۲۳ ثبت شد.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۴-۵- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

تحلیل حساسیت ها و سناریوهای مختلف بشرح زیر است :

بودجه: با عنایت به مفروضات بودجه و مدیریت قطعی برق، گاز و عرضه سیمان در بورس کالا و شرایط اقتصادی کشور امکان تحقق ارقام وجود دارد به شرطی که اتفاق غیرمنتظره که تحت کنترل مدیریت نباشد ممکن است پیش بینی ها دچار تغییر گردند. نرخ های دلار با رعایت قوانین رفع تعهد ارزی به قیمت دلار بازار طلا و ارز (بازار دوم) پیش بینی می شود:

تحلیل سناریو پایه : با فرض فروش صادراتی (بصورت FOB) برابر بودجه (نرخ ارز ۱.۴۰۰.۰۰۰ ریال) و نرخ داخلی پایه بورس کالا در مفروضات بودجه ۱۴۰۵ سود هر سهم (EPS) رقم ۱.۳۴۹ ریال خواهد شد.

تحلیل سناریو ۱: با فرض فروش صادراتی (بصورت FOB) پایین تر از بودجه (نرخ ارز ۱.۳۰۰.۰۰۰ ریال) و نرخ داخلی پایه بورس کالا در مفروضات بودجه ۱۴۰۵ همچنین ثبات نرخ برق و گاز و مابقی هزینه ها سود خالص ۵٪ کاهش خواهد داشت سود هر سهم (EPS) رقم ۱.۲۸۲ ریال خواهد شد.

تحلیل سناریو ۲: با فرض فروش صادراتی (بصورت FOB) پایین تر از بودجه (نرخ ارز ۱.۲۰۰.۰۰۰ ریال) و نرخ داخلی پایه بورس کالا در مفروضات بودجه ۱۴۰۵ همچنین ثبات نرخ برق و گاز و مابقی هزینه ها سود خالص ۹٪ کاهش خواهد داشت سود هر سهم (EPS) رقم ۱.۲۲۸ ریال خواهد شد.

تحلیل سناریو ۳: با فرض فروش صادراتی (بصورت FOB) پایین تر از بودجه (نرخ ارز ۱.۵۰۰.۰۰۰ ریال) و نرخ داخلی پایه بورس کالا در مفروضات بودجه ۱۴۰۵ همچنین ثبات نرخ برق و گاز و مابقی هزینه ها سود خالص ۴٪ افزایش خواهد داشت سود هر سهم (EPS) رقم ۱.۴۰۳ ریال خواهد شد.

تحلیل سناریو ۴: با فرض فروش صادراتی (بصورت FOB) پایین تر از بودجه (نرخ ارز ۱.۶۰۰.۰۰۰ ریال) و نرخ داخلی پایه بورس کالا در مفروضات بودجه ۱۴۰۵ همچنین ثبات نرخ برق و گاز و مابقی هزینه ها سود خالص ۸٪ افزایش خواهد داشت سود هر سهم (EPS) رقم ۱.۴۵۷ ریال خواهد شد.

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم					نرخ میانگین فروش سیمان داخلی و کلینکر صادراتی
نرخ موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی و سود خالص (ریال)					
نرخ میانگین ریالی کل					
۲۸.۱۵۹.۰۰۰	۲۷.۹۱۹.۰۰۰	۲۷.۱۹۹.۰۰۰	۲۷.۴۳۹.۰۰۰	۲۷.۶۷۹.۰۰۰	
۱.۴۵۷	۱.۴۰۳	۱.۲۲۸	۱.۲۸۲	۱.۳۴۹	سود هر سهم



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سود و زیان مبتنی بر تحلیل حساسیت درآمد های عملیاتی- سال ۱۴۰۵- شرکت سیمان غرب					
شرح	سناریو پایه بودجه ۱۴۰۵- نرخ دلار ۱.۴۰۰.۰۰۰ ریال	سناریو ۱- نرخ دلار ۱.۳۰۰.۰۰۰ ریال	سناریو ۲- نرخ دلار ۱.۲۰۰.۰۰۰ ریال	سناریو ۳- نرخ دلار ۱.۵۰۰.۰۰۰ ریال	سناریو ۴- نرخ دلار ۱.۶۰۰.۰۰۰ ریال
درآمد فروش داخلی (میلیون ریال)	۲۴.۳۱۹.۰۰۰	۲۴.۳۱۹.۰۰۰	۲۴.۳۱۹.۰۰۰	۲۴.۳۱۹.۰۰۰	۲۴.۳۱۹.۰۰۰
درآمد فروش صادراتی (میلیون ریال)	۳.۳۶۰.۰۰۰	۳.۱۲۰.۰۰۰	۲.۸۸۰.۰۰۰	۳.۶۰۰.۰۰۰	۳.۸۴۰.۰۰۰
هزینه ها (میلیون ریال)	(۲۰.۰۵۵.۸۰۲)	(۲۰.۱۹۵.۷۰۰)	(۲۰.۲۶۰.۸۰۰)	(۱۹.۹۹۲.۰۵۰)	(۱۹.۹۲۶.۹۵۰)
سود خالص (میلیون ریال)	۷.۶۲۳.۱۹۸	۷.۲۴۳.۳۰۰	۶.۹۳۸.۲۰۰	۷.۹۲۶.۹۵۰	۸.۲۳۲.۰۵۰
سود هر سهم (ریال)	۱.۳۴۹	۱.۲۸۲	۱.۲۲۸	۱.۴۰۳	۱.۴۵۷

مفروضات بودجه به شرح زیر می باشد

تولید کلینکر: ۱.۰۰۰.۰۰۰ تن تولید سیمان ۹۰۰.۰۰۰ تن فروش داخلی ۹۰۰.۰۰۰ تن فروش صادراتی ۱۰۰.۰۰۰ تن نرخ های فروش طبق آخرین نرخ بورس کالا می باشد. نرخ صادراتی ۲۴ دلار پس از کسر هزینه حمل و نرخ برابری ارز ۱.۴۰۰.۰۰۰ ریال می باشد.

هزینه ها : هزینه های حقوق و دستمزد و هزینه های برق، گاز، مواد اولیه، قطعات و تعمیرات، پکت، نسوز و سایر هزینه ها و حمل و نقل افزایش طبق آخرین (نرخ) جاری می باشد و برق قطع نمی شوند.

توضیحات تحلیل حساسیت :

(۱) هزینه های نسوز، پکت و سایر هزینه ها (در بهای تمام شده کالای فروش رفته) متناسب با تغییرات فروش (نرخ ارز) و هزینه های انرژی با توجه به آخرین نرخ و فرض اینکه شرایط تحویل برق و گاز مشابه سال قبل باشد و مابقی اجزا ثابت مفروض می باشند

(۲) تغییر نرخ های داخلی (مفروضات بودجه ۱۴۰۵) بشرح زیر می باشد

شرح	قیمت پایه (مفروضات بودجه)
سیمان فله	۲۶.۰۴۶.۲۰۹
سیمان پکت	۲۷.۸۸۱.۷۹۹

(۳) تغییر نرخ صادراتی (نرخ برابری ارزی دلار) به ترتیب ذیل پیش بینی و تحلیل می گردد: میانگین نرخ فروش صادراتی ۲۴ دلار می باشد.

شرح	پایه: نرخ ارز ۱.۴۰۰.۰۰۰ ریال (۲۴ دلار)	سناریو ۱: نرخ ارز ۱.۳۰۰.۰۰۰ ریال (۲۴ دلار)	سناریو ۲: نرخ ارز ۱.۲۰۰.۰۰۰ ریال (۲۴ دلار)	سناریو ۳: نرخ ارز ۱.۵۰۰.۰۰۰ ریال (۲۴ دلار)	سناریو ۴: نرخ ارز ۱.۶۰۰.۰۰۰ ریال (۲۴ دلار)
کلینکر صادراتی (هرتن)	۳۳.۶۰۰.۰۰۰	۳۱.۲۰۰.۰۰۰	۲۸.۸۰۰.۰۰۰	۳۶.۰۰۰.۰۰۰	۳۸.۴۰۰.۰۰۰



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	واحد	شاخص اندازه گیری (بودجه سال ۱۴۰۴)
مقدار تولید سیمان	تن	۸۰۰.۰۰۰
مقدار تولید کلینکر	تن	۹۶۰.۳۰۰
مبلغ فروش کلینکر صادراتی	میلیون ریال	۲.۴۲۸.۳۷۴
مبلغ فروش داخلی	میلیون ریال	۱۸.۰۳۷.۳۲۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	۱۱.۱۲۱.۳۵۲
حاشیه سود ناخالص	درصد	۴۶
هزینه های مالی به فروش	درصد	۲
دوره وصول مطالبات	روز	-
حاشیه سود خالص	درصد	۳۴

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

مورد ندارد



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۶- نتیجه گیری

این شرکت در دوره جاری با تولید مقدار ۹۸۵.۰۳۰ تن کلینکر نسبت به دوره مشابه سال گذشته دارای ۱۸ درصد افزایش بوده و با تولید مقدار ۹۰۷.۹۸۷ تن سیمان نسبت به دوره مشابه سال گذشته دارای ۷ درصد افزایش بوده و فروش مبلغ ۱۹.۵۷۳.۰۷۴ میلیون ریال دارای افزایش ۶۲ درصدی نسبت به دوره مشابه سال گذشته بوده و سود خالص مبلغ ۶.۲۷۹.۴۲۲ میلیون ریال دارای افزایش ۵۷ درصدی نسبت به سال گذشته بوده است بدیهی است به منظور برآورد هزینه های سال ۱۴۰۵ می بایست نوسانات نرخ ارز ناشی از سیاست‌های جدید کشور در حوزه بین الملل، نرخ گاز، برق و تامین پایدار آن‌ها، شرایط اقتصادی و تورم را در نظر داشت و از آنجا که برآوردها نشان دهنده انتظارات و باورها با پیش بینی جاری از رویدادها و عملکرد مالی است و در معرض ریسکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند، لذا نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد، همچنین با توجه به روند نزولی اجرای پروژه های عمرانی و با وجود افزایش قیمت مسکن و همچنین مشکلات به وجود آمده در تامین گاز و مازوت و برق این صنعت امروزه با مشکلات فراوانی دست و پنجه نرم می کند و باعث از بین رفتن سرمایه های ملی شده است. ورود به بورس کالا و تحویل سیمان به مصرف کننده نهائی چشم انداز نرخهای فروش را مثبت نموده است و این خود موجب حذف واسطه ها و دلان گردیده و شفافیت نرخ را در پی دارد و سود ناشی از آن متوجه سهامداران خواهد گردید. اما با توجه به دخالت دولت در مکانیسم عرضه و تقاضا به صورت دستوری بازهم آثار آن با توجه به افزایش هزینه ها بسیار کم می باشد. شرکت با توجه به کاهش تحویل مقدار برق و قطعی های صورت گرفته اقدام به خرید برق آزاد جهت پوشش میزان تولید و فروش خود در سال جاری را نموده است که مواردی بشرح ذیل ارائه می گردد:

○ شرکت با راه اندازی نیروگاه خورشیدی در انتهای سال به بعد به میزان روزانه ۶ الزام قانون جهت تولید برق نیز میسر می گردد.

○ با عنایت به مطالب فوق، نظر به اینکه حاشیه سود شرکت نتیجه فروش خالص و بهای تمام شده کالای فروش رفته می باشد، لذا بهبود میزان کمی و کیفی آن در عملکرد شرکت موثر می باشد و شرکت برای تحقق حاشیه سود مطلوب و ایده آل توجه جدی و برنامه ریزی برای افزایش مبالغ فروش و کاهش تفاوت کرایه حمل را دارد همچنین اعمال مدیریت بر هزینه ها در مراحل بعد از حاشیه سود را که از اهمیت ویژه ای برخوردار است را مدنظر قرارداد است، بنحوی که برای دستیابی به عملکرد نسبتاً مطلوب و در راستای تحقق برآورد های سال ۱۴۰۵ الزامات فوق را بعنوان مفروضات اصلی در نظر گرفته است.

○ شرکت در نظر دارد که تولید و فروش خود به نحوی برنامه ریزی نماید که اثرات قطعی برق و گاز را به حداقل رساند و تحویل سیمان را با اطمینان کافی برای خریداران خود انجام داده و همچنین با مدیریت هزینه ها سود خالص بودجه را پوشش داده و منافع سهامداران را تامین نماید.

○ جایگاه اقتصادی برتر در بین شرکتهای منطقه و شرکتهای تابعه هلدینگ فارس و خوزستان به تناسب ظرفیت تولید.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

- جایگاه برتر برند سازمان در بین رقبا در بازار های داخلی و خارج کشور.
- جایگاه برتر مشتری مداری و کسب رضایت مشتری منطبق با نیازهای بازار در بین رقبا.
- جایگاه برتر در ابعاد ایمنی و بهداشت، محیط زیست، کیفی و انرژی در صنعت و منطقه غرب کشور.
- جایگاه برتر کیفیت و تنوع محصولات تولیدی.

۷- برآورد سال ۱۴۰۵

مقایسه اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۴ و برآورد سال ۱۴۰۵

ردیف	شرح	دوره ۱۲ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۴			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به سال ۱۴۰۵		
		فروش (میلیون ریال)	مقدار فروش (تن)	میانگین نرخ فروش (ریال)	فروش (میلیون ریال)	مقدار فروش (تن)	میانگین نرخ فروش (ریال)
۱	سیمان کیسه ۱-۴۲۵	۱,۰۰۴,۵۴۰	۴۲,۱۷۵	۲۳,۲۶۶,۹۴۶	۵۴۱,۵۰۰	۱۹,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰
۲	سیمان نوع یک فله ۱-۴۲۵	۱,۵۴۵,۴۳۸	۷۴,۹۴۴	۲۰,۶۲۱,۳۳۶	۲,۴۱۸,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
۳	سیمان نوع دو-کیسه	۴,۹۱۳,۳۹۰	۲۰۶,۸۴۰	۲۳,۷۵۴,۵۴۷	۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	سیمان نوع دو-فله	۶,۴۶۲,۹۹۰	۳۰۹,۸۱۹	۲۰,۸۶۰,۵۱۷	۷,۱۸۱,۵۰۰	۲۷۱,۰۰۰	۲۶,۵۰۰,۰۰۰
۵	سیمان کیسه تیپ ۵	۳,۲۸۰,۹۱۹	۱۵۲,۴۰۷	۲۲,۱۸۳,۵۵۹	۲,۴۳۶,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۶	سیمان فله تیپ ۵	۶۳۵,۵۵۳	۳۳,۱۴۱	۱۹,۱۷۷,۴۷۲	۱,۳۹۲,۰۰۰	۵۸,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۷	سیمان صادراتی کیسه تیپ ۲	۱,۰۲۴	۴۰	۲۵,۶۱۱,۱۷۸	-	-	-
۸	کلینکر صادراتی	۳۰,۹۵۰	۱,۵۰۰	۲۰,۶۳۳,۳۱۹	۳,۳۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۰,۰۰۰
۹	سیمان کیسه مرکب	۱,۵۹۸,۲۷۱	۷۸,۵۴۱	۲۰,۳۴۹,۵۰۷	۴,۰۵۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
	جمع کل	۱۹,۵۷۳,۰۷۵	۹۰۰,۴۰۶	۲۱,۷۳۸,۰۶۶	۲۷,۶۷۹,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۷۹,۰۰۰

- در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات بازنگری می‌گردد.

شرح	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۹,۵۷۳,۰۷۵	۲۷,۶۷۹,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱۱,۴۸۸,۵۷۱)	(۱۷,۳۳۲,۸۵۶)

- در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات بازنگری می‌گردد.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

بهای تمام شده

شرح	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱.۱۲۵.۵۰۳	۱.۷۹۵.۱۳۱
دستمزد مستقیم تولید	۵۲۸.۷۷۰	۷۹۳.۱۵۵
سربار تولید	۱۱.۹۰۰.۹۱۲	۱۹.۳۳۹.۶۸۸
جمع	۱۳.۵۵۵.۱۸۵	۲۱.۹۲۷.۹۷۴
هزینه جذب نشده در تولید	(۴.۳۷۹)	-
جمع هزینه های تولید	۱۳.۵۵۰.۹۰۶	۲۱.۹۲۷.۹۷۴
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۱.۹۱۴.۰۱۴)	(۴.۳۸۸.۹۴۶)
ضایعات غیرعادی	-	-
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۱.۶۳۶.۸۹۲	۱۷.۴۳۹.۰۲۸
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷۷.۸۵۶	۱۰۸.۲۲۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۴۶.۱۷۷)	(۳۱۴.۳۹۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۱.۴۸۸.۵۷۱	-
جمع بهای تمام شده	۱۱.۴۸۸.۵۷۱	۱۷.۲۳۲.۸۵۶

• در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات بازنگری می‌گردد.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری

شرح	هزینه سربار		هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲.۹۵۱.۳۶۱	۴.۳۷۷.۰۴۱	۷۰۹.۵۲۲	۱.۶۴۲.۲۸۳
هزینه استهلاک	۳۵۸.۵۰۰	۵۳۷.۷۵۰	۳۲.۷۵۹	۳۳.۱۵۰
هزینه انرژی	۴.۶۸۱.۳۷۶	۷.۸۳۳.۲۵۰	۲۱	-
هزینه حمل و نقل	-	-	۵۱۲.۵۰۴	۹۳۰.۰۰۰
سایر هزینه	۶۳۰.۴۴۴	۵۶۶.۹۸۲	۴۰۹.۳۸۹	۶۸۴.۳۹۰
پاکت مصرفی	۹۲۱.۳۹۱	۲.۶۷۲.۰۳۳	-	-
اجرنسوز و سایشی	۷۳۶.۶۰۴	۱.۱۰۴.۹۰۶	-	-
تعمیرات و قطعات مصرفی	۱.۶۲۱.۳۳۶	۲.۱۰۷.۷۲۶	-	-
جمع	۱۱.۹۰۰.۹۱۲	۱۹.۳۳۹.۶۸۸	۱.۶۶۴.۱۹۵	۳.۲۷۶.۸۲۳

• در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات بازنگری می‌گردد.



گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سود و زیان برآوردی سال ۱۴۰۵ و واقعی سال ۱۴۰۴

شرح	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۱۹.۵۷۳.۰۷۵	۲۷.۶۷۹.۰۰۰
بهای تمام شده	(۱۱.۴۸۸.۵۷۱)	(۱۷.۲۳۲.۸۵۶)
سود ناخالص	۸.۰۸۴.۵۰۴	۱۰.۴۴۶.۱۴۴
هزینه های اداری فروش و عمومی	(۱.۶۶۴.۱۹۵)	(۲.۷۱۱.۸۳۳)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۰۴.۷۶۰	۴۱۱.۴۲۶
سود عملیاتی	۶.۷۲۵.۰۶۹	۸.۱۴۵.۷۴۷
هزینه مالی	(۵۶۱.۰۶۱)	(۷۶۶.۳۵۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۶۹.۵۸۵	۱.۲۳۰.۷۳۲
سود قبل از مالیات	۷۰.۳۳.۵۹۳	۸.۶۱۰.۱۲۰
هزینه مالیات بر درآمد	(۷۵۹.۱۷۱)	(۹۸۶.۹۲۲)
سود خالص	۶.۲۷۴.۴۲۲	۷.۶۲۳.۱۹۸
سود هر سهم	۱.۱۱۱	۱.۳۴۹

○ در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات بازنگری می گردد.

شفاف سازی و دلایل افزایش سود عملیاتی سال ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه سال قبل

عطف به ابلاغیه ۱۲۱/۱۶۱۳۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ به استحضار می رساند دلیل افزایش ۵۷ درصدی سود عملیاتی سال ۱۴۰۴

نسبت به دوره مشابه سال قبل به شرح ذیل می باشد:

۱- درآمد های عملیاتی در سال مذکور نسبت به سال قبل افزایش ۶۲ درصدی داشته است که ناشی از افزایش نرخ فروش

های داخلی و صادراتی (افزایش نرخ دلاری و افزایش نرخ برابری ارز) نسبت به دوره مشابه می باشد .

۲- علیرغم وجود تورم و شرایط اقتصادی و افزایش هزینه ها شامل؛ نرخ برق (خرید برق با نرخ آزاد به دلیل محدودیت

های شدیدتر برق)، نرخ گاز، افزایش هزینه تعمیرات و لوازم یدکی و پاکت نسبت به دوره مشابه سال قبل به دلیل

مدیریت مناسب نسبت به تورم دوره مشابه کمتر می باشد.