

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرکت سیمان قاین (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

فهرست مطالب

مقدمه

۵

۱- ماهیت کسب و کار

۵

۱-۱- اطلاعات مدیران شرکت

۶

۱-۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: ۷

۱-۱-۲- مواد اولیه: ۸

۱-۱-۳- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: ۸

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت: ۹

۱-۳- جزئیات فروش: ۹

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل: ۹

۲-۳-۱- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: ۹

۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی): ۱۰

۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت: ۱۰

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی: ۱۱

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: ۱۱

۵-۱- وضعیت رقابت: ۱۲

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت: ۱۳

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

۱۴

۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: ۱۴

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: ۱۴

۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: ۱۴

۴-۲- گزارش مسئولیت اجتماعی شرکت: ۱۵

۵-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ۱۷

گزارش تفسیری مدیریت


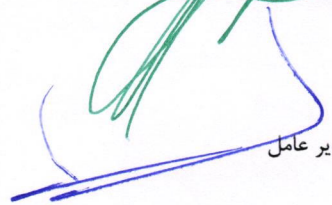

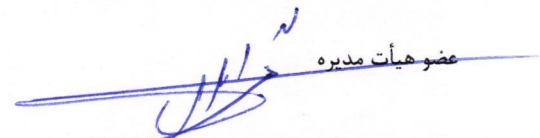
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۸	۳-مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط
۱۸.....	۱-۳- منابع:
۱۹.....	۲-۳- مصارف:
۱۹.....	۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
۲۱.....	۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:
۲۱.....	۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
۲۲	۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها
۲۲.....	۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
۲۲.....	۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:
۲۳.....	۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:
۲۴.....	۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):
۲۵	۵-گزارش پایداری
۲۷	۶-مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده..
۲۷.....	۱-۶- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:
۲۸.....	۲-۶- عملکرد بخشها یا فعالیتها:
۲۸.....	۷- جمع بندی:



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)، شرکتهایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
جعفر گرچی	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)	رئیس هیأت مدیره	
محمد حسین شهسوار	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)	نایب رئیس هیأت مدیره	
مهدی کریمی شهر بابک	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	
اسمعیل فیروزی	شرکت سیمان شمال (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	
حامد گراوند	شرکت سیمان ارومیه (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به عنوان 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.

برخی از عواملی که می‌تواند باعث تفاوت نتایج واقعی با برنامه‌ها و اهداف مدیریت گردد، به شرح خلاصه زیر می‌باشد:

- ۱- تغییر در شرایط اقتصادی و همچنین صنایع وابسته به صنعت مورد فعالیت شرکت
- ۲- برنامه‌های دولت در جهت حمایت از تجارت داخلی و خارجی، قوانین و مقررات صادراتی و مالیاتی در داخل و کشور مبدا در مورد صادرات
- ۳- تغییر نرخ ارز
- ۴- اقدامات رقبا و توانایی شرکت برای انجام واکنش سریع
- ۵- توانایی شرکت و شرکت‌های فعال در صنعت در قیمت گذاری محصولات
- ۶- توانایی شرکت در توسعه و معرفی محصولات جدید

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت سیمان قاین (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۹۱۷۱۵۴ در تاریخ ۱۳۶۰/۰۹/۱۹ تحت عنوان شرکت سیمان خراسان بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۴۶۴۹۱ مورخ ۱۳۶۱/۱۰/۲۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۳/۱۲/۱۸ شروع به بهره‌برداری نموده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۷۴/۱۲/۰۹ به شرکت سهامی عام تبدیل و نام آن به سیمان قاین تغییر یافته است و در تاریخ ۱۳۷۶/۰۲/۲۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت سیمان قاین (سهامی عام) جزو شرکت‌های فرعی شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامین است و شرکت نهایی گروه، شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام) می‌باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه در شهرستان قاین واقع گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت بشرح می باشد :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق کاری	میزان مالکیت در سهام شرکت
جعفر گرچی نماینده شرکت سیمان فارس و خوزستان	رئیس هیأت مدیره	کارشناس	۴ سال و ۷ ماه	شرکتهای مختلف	۰,۰۱
محمد حسین شهسوار نماینده شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	نایب رئیس هیأت مدیره	کارشناس ارشد	دو سال و ۷ ماه	شرکتهای مختلف	۳۱,۳۸
مهدی کریمی شهربابک نماینده شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	کارشناس ارشد	۲ سال و ۳ ماه	شرکتهای مختلف	۵۲,۸۱
حامد گراوند نماینده شرکت سیمان ارومیه	عضو هیأت مدیره	کارشناس	۷ ماه	شرکتهای مختلف	۰,۰۰۴
اسمعیل فیروزی نماینده شرکت سیمان شمال	عضو هیأت مدیره	کارشناس	۷ ماه	شرکتهای مختلف	۲,۷۱
عبدالعلی فاقدی	مدیر کارخانه	کارشناس ارشد	۳ سال و ۶ ماه	شرکتهای مختلف	-

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

موضوعات اصلی:

ایجاد و تاسیس کارخانجات تولید سیمان و صنایع جانبی وابسته به آن، تهیه و تامین کلیه مواد و وسائل دستگاه ها و ماشین آلات مورد نیاز این صنایع از داخل و خارج از کشور.

خلاصه موضوعات فرعی:

- اکتشاف و استخراج و بهره برداری از کلیه معادن مورد نیاز این صنعت

۲- تاسیس شرکت های جدید و یا سهام شدن در شرکت های موجود در جهت تعقیب اهداف شرکت

۳- انجام فعالیت های آزمایشگاهی مرتبط با مواد اولیه و محصولات سیمان، بتن، آهک و صنایع ساختمانی و معدنی

فرایندهای تجاری و روشهای توزیع محصولات

شرکت بمنظور تسهیل فرایند تجاری و توزیع محصولات خود از روشهای ذیل استفاده می نماید:

- عرضه محصولات داخلی در بازار بورس کالا

- تحویل محصولات صادراتی در مرز

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	سیمان تیپ ۴۲۵-۱	تن	۱۵,۴۱۹
۲	سیمان تیپ ۲	تن	۵۳۷,۳۱۸
۳	سیمان تیپ ۵	تن	۶۲,۱۹۴
۴	سیمان تیپ ۳۲۵-۱	تن	۲۰۲,۳۱۹
۵	کلینکر	تن	۷۷۱,۷۰۰

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۱-۱- مواد اولیه:

در سال مورد گزارش مبلغ ۷۵۰,۱۷۴ میلیون ریال (سال مالی قبل ۴۵۳,۶۸۷ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تفکیک تامین کنندگان اصلی مواد اولیه خریداری شده به شرح زیر است:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان خرید	تامین کننده ها
۱	سنگ بوکسیت	تن	۳۶,۴۶۴	مهدی قرچه
۲	سنگ آهک	تن	۱۸۱,۸۹۰	علی سلطانپور (بابت حمل و استخراج) - از معدن شرکت سیمان قاین
۳	مارل	تن	۸۰۷,۱۱۸	علی رضاپور (بابت حمل و استخراج) - از معدن شرکت سیمان قاین
۴	سنگ گچ	تن	۵۸,۵۸۶	عباس عابدیان
۵	سنگ آهن	تن	۵۰,۸۰۶	غلام حضرت قاسمی - آرتین نگین آرشیدا - شرکت لوله فولادین کویر

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

نحوه قیمت گذاری مواد اولیه از طریق استعلام بها و برگزاری کمیسیون معاملات مطابق مصوبات هیأت مدیره صورت می پذیرد.

کلیه مواد اولیه از طریق خرید داخلی تامین میگردد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در سال مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت‌های بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۸۲۳,۱۷۴ تن معادل مبلغ ۵,۷۱۶,۱۰۷ میلیون ریال در رده چهارم از لحاظ مبلغ فروش با شرکت‌های هم ظرفیت قرار دارد.

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل							
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا- میلیون ریال	مقدار فروش شرکت در بورس کالا- تن	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا- درصد	کل مبلغ 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 فله	۳۲,۸۹۸,۷۶۸	۳۸۳,۴۳۲	۱	۲۸۲,۲۶۷,۶۵۸	۲,۲۹۸,۸۶۰	۱
۲	سیمان پاکت	۳۰,۰۳۹,۲۶۱	۲۴۷,۸۳۳	۱	۲۹۷,۲۶۴,۹۲۹	۱,۹۰۲,۴۰۶	۱
	جمع	۶۲,۹۳۸,۰۲۹	۶۳۱,۲۶۵	۱	۵۷۹,۵۳۲,۵۸۷	۴,۲۰۱,۲۶۶	۱

قیمت فروش داخلی سیمان توسط بورس کالا تعیین می‌شود که آخرین قیمت‌های مصوب برای هر تن سیمان فله و پاکتی تیپ ۲ به ترتیب ۶,۳۸۰,۰۰۰ ریال و ۸,۲۹۸,۰۰۰ ریال می‌باشد.

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

با توجه به اینکه فروش داخلی محصولات در بورس کالا انجام می‌گردد، تعیین قیمت بر اساس عرضه و تقاضا و با نظارت انجمن صنفی صنعت سیمان تعیین می‌شود.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

ردیف	نام محصول/خدمت	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (واقعی)-میلیون ریال	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (بودجه)	میانگین نرخ فروش محصول طی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (واقعی)-ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (بودجه)-ریال	بهای تمام شده محصول طی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (بودجه)-میلیون ریال	بهای تمام شده محصول طی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (واقعی)-میلیون ریال
۱	سیمان	۵,۶۵۵,۱۷۶	۵,۶۵۷,۶۶۳	۶,۹۳۸,۳۴۷	۷,۰۵۲,۰۸۹	۳,۹۳۴,۹۴۳	۴,۰۰۱,۰۴۸
۲	کلینکر	۶۰,۹۳۱	۴۴,۷۷۷	۷,۵۱۰,۲۹۲	۷,۶۰۸,۶۶۶	۳۱,۴۷۲	۲۱,۰۲۰
	جمع	۵,۷۱۶,۱۰۷	۵,۷۰۲,۴۴۰	-	-	۳,۹۶۶,۴۱۵	۴,۰۲۲,۰۶۸

۱-۳-۲-۲ وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح	سال مالی ۱۴۰۲ -میلیون ریال	سال مالی ۱۴۰۱ -میلیون ریال	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۱۳۲,۹۷۴	۱۵۶,۰۷۴	(۱۵)	کاهش نرخ مشمول مالیات نسبت به سال قبل
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱۱۰,۱۱۸	۹۷,۵۱۶	۱۳	افزایش مبلغ فروش
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۸۴,۲۸۵	۷۴,۴۵۷	۱۴۸	افزایش حقوق طبق مصوبه قانون کار
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۴۸,۳۱۹	۶۶۱	۷,۲۱۰	از اواخر سال ۱۴۰۱ به بعد فروش سیمان و کلینکر صادراتی شرکت مشمول عوارض گمرکی طبق بخش نامه هیئت دولت
۵	پرداختی بابت گاز و مازوت	۹۳۳,۶۰۴	۷۵۹,۷۵۳	۲۳	افزایش نرخ
۶	پرداختی بابت انرژی	۱۸۱,۵۲۱	۱۳۵,۰۹۱	۳۴	افزایش نرخ سوخت
۷	مالیات حقوق	۲۱,۵۱۱	۱۴,۱۴۵	۵۲	باتوجه به افزایش حقوق طبق مصوبه قانون کار
۸	پرداختی بابت آب	۱۴,۸۵۲	۱۹,۱۲۷	(۲۲)	افزایش نرخ
	جمع	۱,۶۲۷,۲۸۴	۱,۲۵۶,۸۲۴	۱۲۹	-

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

نرخ فروش صادراتی با تحلیل های بازار هدف و در نهایت از طریق مذاکره و توافق با مشتریان و تصویب در کمیته فروش و هیات مدیره انجام میگردد. صورتحساب بصورت ارزی صادر و با نرخ زمان معامله تسعیر و در حسابها ثبت گردیده است. لیکن با توجه به شرایط تحمیلی حاکم بر نقل و انتقال وجوه ارزی، وجوه مربوط با نرخ سامانه سنا، در راستای بخشنامه بازگشت ارز حاصل از صادرات با نرخ مرکزی تسعیر شده است. مضافاً اظهارنامه های کالای صادراتی نیز به نام شرکت صادر گردیده است.

فرآیند و روش قیمت گذاری محصولات شرکت در بخش داخلی شامل کشف قیمت در بورس کالا نرخ کارمزد ۰/۰۴۵ و کارمزد سازمان بورس ۰/۰۴۸ و کارمزد کارگزاری ۰/۱۶۲ می باشد و نرخ فروش صادراتی با تحلیل های بازار هدف و در نهایت از طریق مذاکره و توافق با مشتریان و تصویب در کمیته فروش و هیات مدیره انجام می گردد.

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

مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

-قانون تجارت

-قانون بازار اوراق بهادار

-قانون مالیات های مستقیم

-قانون مالیات بر ارزش افزوده

-اساسنامه شرکت

-قانون کار و بیمه تامین اجتماعی

-قانون و مقررات صادرات و واردات ایران

-قانون حفاظت و بهسازی محیط زیست و مقررات مرتبط

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۵- وضعیت رقابت :

آمار فروش در بورس کدال مربوط به ۹ شرکت تولید کننده و صادرکننده ی سیمان کشور بر مبنای اطلاعات بورس کالا برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	مقدار فروش داخلی (تن)	مقدار فروش صادراتی (تن)	جمع تن	مبلغ فروش داخلی (میلیون ریال)	مبلغ فروش صادرات (میلیون ریال)	جمع مبلغ (میلیون ریال)
سیمان خاش	۸۲۵,۹۰۲	۱۶,۱۴۸	۸۴۲,۰۵۰	۷,۵۷۸,۲۴۶	۲۴۵,۹۹۸	۷,۸۲۴,۲۴۴
سیمان باقران	۱۷۶,۰۸۰	۵۲۴,۶۵۴	۷۰۰,۷۳۴	۱,۲۹۲,۹۰۳	۴,۶۲۱,۷۲۴	۵,۹۱۴,۶۲۷
سیمان شاهرود	۱,۱۵۸,۴۹۲	۵۷۱,۰۹۱	۱,۷۲۹,۵۸۳	۹,۶۰۹,۷۲۴	۷,۹۰۳,۲۰۰	۱۷,۵۱۲,۹۲۴
سیمان بجنورد	۱,۵۳۳,۹۱۴	۹۶,۸۱۶	۱,۶۳۰,۷۳۰	۱۰,۶۶۱,۷۶۴	۱,۲۹۳,۸۸۶	۱۱,۹۵۵,۶۵۰
سیمان صوفیان	۱,۹۶۵,۱۸۸	۵۳,۲۵۱	۲,۰۱۸,۴۳۹	۱۸,۱۱۵,۹۲۸	۵۱۲,۵۶۰	۱۸,۶۲۸,۴۸۸
سیمان دورود	۳۷۰,۰۳۸	۳۸۷,۹۱۴	۷۵۷,۹۵۲	۳,۰۹۸,۲۶۴	۵,۴۸۲,۱۲۷	۸,۵۸۰,۳۹۱
سیمان فارس نو	۱,۰۳۵,۸۱۶	۲۱۴,۴۸۶	۱,۲۵۰,۳۰۲	۱۱,۲۳۶,۶۴۴	۲,۵۲۱,۶۶۸	۱۳,۷۵۸,۳۱۲
سیمان ارومیه	۱,۶۵۴,۷۲۰	۴۴۷,۵۶۳	۲,۱۰۲,۲۸۳	۱۳,۷۲۷,۸۹۳	۴,۲۶۷,۰۳۰	۱۷,۹۹۴,۹۲۳
سیمان بهبهان	۴۷۹,۲۴۱	۴۳۴,۶۶۴	۹۱۳,۹۰۵	۴,۷۴۲,۴۷۷	۵,۳۸۱,۷۴۱	۱۰,۱۲۴,۲۱۸

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

این شرکت از مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۵ اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین نمود. و طی قرارداد شماره ۸۷/ص/۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۱ تمدید گردید و قرارداد مذکور تا پایان ۱۴۰۳/۰۵/۲۱ برقرار می باشد.

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

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۵/۲۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۵/۲۰
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر از سال ۱۳۹۹ (میلیون ریال)	۱۸۱,۸۶۶
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده طی دوره (میلیون ریال / تعداد سهم)	.
۶	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده طی دوره (میلیون ریال / تعداد سهم)	.
۷	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۷۶,۵۰۶
۸	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۶۶,۶۶۱
۹	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۸۰,۹۰۵
۱۰	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۹,۵۶۵,۶۷۸
۱۱	تعداد سهام افزایش سرمایه	۱۷,۵۴۴,۴۳۵
۱۲	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۷,۴۱۴,۷۳۰
۱۳	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۱,۸۵۲,۸۲۶

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

طرح خرید ماشین آلات معدنی و حمل و نقل

در راستای مدیریت و کاهش هزینه های ناشی از ماشین آلات معدنی فرسوده، پس از بررسی ها و امکان سنجی های مختلف و پیگیری های متعدد مدیرعامل محترم شرکت، تصمیم بر نوسازی ماشین آلات گرفته شد.

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

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمايه گذاري مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تامین مالی (میلیون ریال)	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
		ریالی	ارزی								
ماشین آلات معدنی و حمل و نقل	۸۵۲,۸۹۷	۰	۰	۸۵۲,۸۹۷	۱۰۰	۰	۸۵۲,۸۹۷	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۰۰	-
جمع	۸۵۲,۸۹۷	۰	۰	۸۵۲,۸۹۷	۱۰۰	۰	۸۵۲,۸۹۷				

تعداد ۱۶ دستگاه ماشین آلات سنگین و معدنی خریداری و تحویل کارخانه شده به ارزش ۸۵۲,۸۹۷ میلیون ریال جهت اطلاع عموم انتشار شده است و در حسابهای شرکت در سرفصل دارایی ثابت ثبت گردیده است.

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

شرکت در حال حاضر برنامه ای جهت محصول جدید ندارد.

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

کلیه رویدادها و ثبت های مالی شرکت بر اساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس اوراق بهادار و قوانین مالیاتی بر اساس رویدادهای جاری در سطح شرکتها صورت می پذیرد. در سال مالی مورد گزارش، شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد، ننموده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

گزارش مسئولیت اجتماعی شرکت

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واحد	
۲۷۹	۲۸۷	نفر	تعداد کل کارکنان رسمی و قراردادی
۴۴	۴۳	نفر	تعداد کارکنان تامین نیرو
-	-	نفر	تعداد کارکنان حجمی
۲۲۳	۲۳۳	نفر-شرکت	تعداد مشتریان
			وضعیت رتبه‌بندی:
۸۹	۸۹		رتبه در میان ۱۰۰ شرکت برتر
۸۳	۸۳		رتبه افشا
			اقتصادی:
۱,۰۳۴,۴۶۹	۱,۴۹۲,۵۸۳	میلیون ریال	سود عملیاتی
۱,۶۳۳,۹۵۰	۲,۰۴۹,۹۱۳	میلیون ریال	سود قبل از مالیات
۱,۴۸۸,۲۱۰	۱,۷۸۲,۶۰۸	میلیون ریال	سود خالص
۱۸۰,۲۸۹	۴۱۱,۳۷۸	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری و فروش
			اجتماعی:
۳۲۳	۳۳۰	نفر	تعداد کل کارکنان
۱۰۰	۱۰۰	درصد	درصد کارکنان تمام وقت
۰	-		درصد کارکنان پاره وقت
۰	-	درصد	نسبت گردش کارکنان

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واحد	
۲	۱۹	نفر	تعداد کارکنان استخدام شده رسمی-قراردادی و تامین نیرو طی سال
۰	-	درصد	نسبت گردش مدیران
۱,۸	۱,۸	درصد	نسبت تعداد کارکنان خانم به کل کارکنان
			سلامتی و ایمنی :
۰	-		تعداد تلفات کارکنان
۴	۲	نفر	تصادفات منجر به غیبت بیش از ۳ روز کارمند
			سرمایه گذاری اجتماعی :
۰	-	میلیون ریال	کمک های عام المنفعه (با اشاره به مصوبه مجمع عمومی مربوطه)
			محیط زیست :
۵۱۸,۰۰۲,۳۰۱	۵۷۱,۸۹۲,۱۷۳	کیلوگرم	انتشار گاز CO2
۲۴,۲۷۳,۵۰۰	۲۵,۱۲۲,۹۵۰	لیتر	مازوت
۴۴,۶۰۱,۲۱۱	۵۲,۵۶۷,۷۶۱	مترمکعب	گاز
۸۹,۹۱۳,۶۰۰	۹۶,۸۹۶,۰۰۰	کیلو وات	مصرف الکتریسیته
۳۳۸,۷۸۷	۳۵۶,۳۹۵	مترمکعب	مصرف آب

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مسئولیت اجتماعی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
شرح	مبلغ (میلیون ریال)
کمک های مردمی به استان خراسان جنوبی	۱۵,۰۰۰
سیمان اهدایی به اماکن مذهبی خراسان جنوبی	۲,۱۵۰
بهریستی کل کشور	۸,۰۰۰
کودکان بی سرپرست شهرستان قاین	۳۵۸
روز عید غدیر- شهرستان قاین	۷۴۰
جمع	۲۶,۲۴۸

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

حاکمیت شرکتی در شرکت سیمان قاین (سهامی عام) فرآیندی در حال پیشرفت 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، مشاور حقوقی و حسابرسان داخلی، حسابرسان مستقل، مشاوران مالی، اعتباردهندگان، قانون گذاران، سیاست گذاران، سرمایه گذاران و دیگر افراد (و نیز پاسخگو کردن آنان در انجام مسئولیت های خود می باشد و هدف عمده آن ارزش آفرینی برای سهامداران است. حاکمیت شرکتی در شرکت سیمان قاین (سهامی عام) تنها بر اسراس مقررات رسمی، رویه ها و دستورالعمل های جامع نمی باشد بلکه هدف آن است که کارکنان از درون تغییر کنند و کمال شخصی به یک فرایند مستمر و نظام مند تبدیل شود، که نتیجه آن حاکمیت شرکتی پایدار است.

مزیت استفاده از دستورالعمل های حاکمیت شرکتی برای سهامداران

- تسهیل فرایند نظارت موثر بر مدیران

- تضمین امنیت بیشتر به سهامداران در مورد سرمایه شان

- فراهم کردن انگیزه های مناسب برای مدیریت و هیأت مدیره به منظور پیگیری اهدافی در راستای منافع شرکت

- اطمینان دادن به سهامداران از اینکه به اندازه ی کافی از تصمیمات مربوط به مسائل اساسی شرکت آگاه خواهند شد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مزیت استفاده از دستورالعمل های حاکمیت شرکتی برای شرکت
 پیاده سازی اصول حاکمیت شرکتی مزایایی برای سهامداران و هم برای مدیران شرکتها خواهد داشت و سطح شفافیت سازمانی را
 افزایش می دهد. از جمله مزایای آن می توان به موارد زیر اشاره کرد:
 -کمک به باقیماندن در محیط به شدت رقابتی (از طریق ادغام، مالکیت، مشارکت و کاهش ریسک)
 -بهبود دسترسی به بازار های سرمایه و بازار های مالی
 -اطمینان یافتن از انتقال بی دردسر ثروت و داراییها از یک نسل به نسل دیگر
 -کاهش احتمال وقوع تعارض بر سر منافع
 اقدامات و رویه های انجام شده حاکمیت شرکتی
 -تشکیل کمیته و واحد حسابرسی داخلی
 -تشکیل کمیته انتصابات و سایر کمیته های مورد نیاز طبق مصوبه هیأت مدیره
 -کنترل بودجه ای با عملکرد واقعی بصورت ماهانه
 -توثیق سهام مدیران و ...

۳-مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

۳-۱-منابع:

جریان های نقدی و نقدینگی ورودی شرکت عمدتاً ناشی از فعالیت های عملیاتی (فروش در بازارهای داخلی و صادرات محصولات) می باشد. جریان های نقدی و نقدینگی خروجی شرکت عمدتاً ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری و تامین مالی می باشد.

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
درآمدها	۵,۸۷۵,۱۰۰
سود سپرده بانکی	۱۰,۱۵۷
فروش سرمایه گذاری ها	۱۴۸,۱۸۶
در یافت تسهیلات	۹۱۵,۰۰۰
سود سهام دریافتی	۵۳۶,۱۵۸
سایر	۴۹۲,۱۳۹
جمع دریافتها	۷,۹۷۶,۷۴۰

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳-۲- مصارف:

جمع پرداختها (شامل مواد اولیه، قطعات، حقوق، بیمه، مالیات، دارای ثابت، پرداخت وام و ...)	۷,۹۷۲,۳۶۹
---	-----------

الف) مصارف مالی (شامل نقدینگی، سرمایه گذاری، پرداخت وام و غیره) و مصارف غیر مالی (شامل تامین موجودی مواد و کالا، دارایی ثابت و غیره)

ب) مصارف جهت پرداخت هزینه های شرکت

ج) مصارف جهت پرداخت بدهی ها

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

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک تغییر تکنولوژی

کارخانه شرکت سیمان قاین، در تاریخ ۱۳۶۰/۰۹/۱۹ تاسیس شده و در اواخر سال ۱۳۷۳ آغاز به تولید نموده و در زمان احداث کارخانه دقت شده تا ماشین آلات و تجهیزات از بهترین و به روزترین انواع خود تهیه گردند. روند تغییر تکنولوژی در صنعت سیمان روندی کند است و به نظر نمی رسد در چند سال آتی جهش قابل توجهی در تکنولوژی پدید آید، البته این شرکت در سالهای ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ تکنولوژی الکتروفیلتر به روز در کارخانه نصب و به بهره برداری رساند و سعی در آن دارد که در آینده اگر لازم به افزایش تکنولوژی جهت بهبود کیفیت محصولات باشد این امکان را فراهم سازد.

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، تعهدات ارزی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ریسک ورود رقبای جدید

در سال ۱۳۹۶ واحد تولیدی جدیدی به صنعت سیمان با نام سیمان باقران در منطقه اضافه شد که باعث رقابت بیشتری بین شرکتهای سیمانی در منطقه گردیده است. سایر شرکتهای منطقه خراسان جنوبی و همجوار شامل شرکتهای می باشد. برای سال آینده تغییر با اهمیتی در عرضه سیمان که منجر به تحت تاثیر قرار گرفتن شرکت شود پیش بینی نمی شود

ریسک کاهش قیمت

نرخ های فروش داخلی مورد استفاده در صنعت سیمان توسط انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان و وزارت صنعت، معدن و تجارت تعیین و تائید شده و معمولاً مورد توجه قرار می گیرد مضافاً از اواخر خرداد سال ۱۴۰۰ از طریق بورس کالا تعیین قیمت میگردد.

ریسک مالی

این شرکت در تامین دیون خود به بانکها یا پیمانکاران و فروشندگان مشکلی نداشته و همواره قادر بوده نیازهای مالی خود را از نظام بانکی تامین نماید. و به دلیل پرداخت به موقع اقساط همیشه توان دریافت تسهیلات را دارد.

ریسک نوسانات نرخ ارز

از آنجایی که خرید مواد اولیه و عمده قطعات مورد نیاز در بازار داخلی صورت می گیرد نیاز ارزی شرکت محدود است به بخشی از قطعات یدکی و بعضی ماشین آلات که مبالغ آنها قابل توجه نمی باشد ولی با توجه به افزایش هزینه های تعمیر و نگهداری ماشین آلات، حمل و نقل، نرخ مواد اولیه متناسب با افزایش نرخ ارز افزایش یافته و خواهد یافت.

ریسک نقدینگی

عملیات شرکت عمدتاً منابع نقدینگی لازم را برای عملیات و سرمایه گذاری ها تامین می نماید.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش اقلام ضایعاتی	اجاره ساختمان	هزینه به نیابت
شرکت های همگروه	شرکت نسوز ایران	شرکت های همگروه	-	۱۱۲,۹۶۱			
	-	شرکت های همگروه	-	-		۶۸۳	
	شرکت نسوز ایران	شرکت های همگروه	-	-			۲۶,۰۳۶
	-	شرکت های همگروه	-	۱۸۱,۶۰۵	۱۲۳,۱۷۳		
جمع				۲۹۴,۵۶۶	۱۲۳,۱۷۳	۶۸۳	۲۶,۰۳۶

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

مورد ندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییرات سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۴,۲۰۱,۲۶۶	۳,۰۶۵,۵۹۵	۲,۳۳۱,۸۸۰	۳۷
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۱,۵۱۴,۸۴۱	۵۴۲,۶۳۰	۳۱۸,۵۱۲	۱۷۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۵,۷۱۶,۱۰۷	۳,۶۰۸,۲۲۵	۲,۶۵۰,۳۹۲	۵۸
بهای تمام شده	(۳,۹۶۶,۴۱۵)	(۲,۴۳۸,۸۷۴)	(۱,۵۷۷,۷۳۱)	۶۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی**	(۴۱۱,۳۷۸)	(۱۸۰,۲۸۹)	(۲۱۴,۴۷۷)	۱۲۸
سایر درآمدها	۱۵۸,۹۹۳	۴۹,۷۲۴	۳۱۵	۲۲۰
سایر هزینه ها	(۴,۷۲۴)	(۴,۳۱۷)	(۷۳)	۹
هزینه مالی	(۱۶۸,۶۵۳)	(۳۷,۸۵۰)	(۱۷,۲۵۳)	۳۴۶
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۲۵,۹۸۳	۶۳۷,۳۳۱	۵۳۸,۸۴۴	۱۴
مالیات	(۲۶۷,۳۰۵)	(۱۴۵,۷۴۰)	(۱۵۵,۰۷۷)	۸۳
سود خالص	۱,۷۸۲,۶۰۸	۱,۴۸۸,۲۱۰	۱,۲۲۴,۹۴۰	۲۰

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

سود سهام پرداختنی

مانده سود سهام پرداختنی در سال ۱۴۰۲ نسبت به سال قبل مبلغ ۱,۸۱۷ میلیون ریال کاهش داشته است. لازم به ذکر است مانده طلب سهامداران به مبلغ ۱۷,۰۹۹ میلیون ریال بشرح یادداشت ۲۹ صورتهای مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به دلیل عدم

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ثبت نام برخی از سهامداران در سامانه سجام و عدم اعلام شماره حساب توسط سهامداران برای شرکت پرداخت مقدور نبوده است.

سیاست پرداخت سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی در سال ۱۴۰۱ با توجه به برگزاری مجمع عمومی سالیانه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۸ سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۵,۸۵۰ ریال تصویب گردید. که طبق جدول زمانبندی از طریق سجام بورس اوراق بهادار پرداخت میگردد.

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

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری
سیمان فارس نو	۰/۵۷	۵,۹۴۲	۳۱,۶۲۹	۰/۵۷	۵,۹۴۲	۱۴,۴۴۳
سیمان بهمن	۱۷,۱۴	۱۴۲,۲۹۹	۲۴۳,۶۷۹	۱۷,۱۴	۱۴۲,۲۹۹	۱۹۲,۴۰۷
سیمان شاهرود	۰/۱۵	۳,۹۲۲	۵,۷۸۰	۰/۱۵	۳,۹۲۲	۴,۰۳۳
سیمان صوفیان	۰	۱۸۶	۳۷	۰	۱۸۶	۱۶,۴۵۷
سیمان مازندران	۲,۹۰	۲۴۴,۶۸۲	۲۸۱,۷۱۸	۲,۹۰	۲۴۴,۶۸۲	۲۰۳,۳۲۴
سیمان ارومیه	۰/۳۳	۱۰,۰۱۵	۱۸,۰۰۴	۰/۳۳	۱۰,۰۱۵	۱۴,۳۰۶
سیمان فارس	۰	۰	۵,۴۷۵	۰/۲۴	۵۰,۱۸۶	۲,۴۵۷
سیمان فارس خوزستان	۰	۱۹	۴	۰	۱۹	۲
جمع شرکتهای بورسی:	۴۰۷,۰۶۵	۵۸۶,۳۲۶		۴۵۷,۲۵۱	۴۴۷,۴۲۹	
سایر شرکتهای:						
سیمان زنجان	۷,۷۳	۲۸,۹۷۷	۲۸,۳۴۰	۷,۷۳	۲۸,۹۷۷	۵,۴۷۷
توسعه صادرات صنعت سیمان	۲,۶۷	۳,۷۳۳	۰	۲,۶۷	۳,۷۳۳	۰
بین المللی بازرسی کالای تجاری	۰	۰	۰	۰	۱	۰
سیمان بیارجمند	۰	۱۰	۰	۰	۱	۰
فرآورده های دیرگداز سیمان تامین	۰	۵	۰	۰	۵	۰
جمع:	-	۳۲,۷۲۶	۲۸,۳۴۰	-	۳۲,۷۱۷	۵,۴۷۷
جمع کل:	-	۴۳۹,۷۹۱	۶۱۴,۶۶۶	-	۴۸۹,۹۶۸	۴۵۲,۹۰۶

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم-ریال						
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی و سود خالص (ریال)						
نرخ تسعیر دلار -ریال		۴۷۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰
نرخ میانگین (ریال)		سود خالص به ازای هر سهم (ریال)				
نرخ میانگین دوازده ماهه	۹,۳۸۴,۰۳۵	۴۳۳	۴۳۴	۴۴۸	۴۶۹	۴۹۸
افزایش ۵ درصدی نسبت به واقعی	۹,۸۵۳,۲۳۶	۴۹۲	۵۰۷	۵۲۱	۵۴۳	۵۷۷
افزایش ۱۰ درصدی نسبت به واقعی	۱۰,۳۲۲,۴۳۸	۵۶۴	۵۸۰	۵۹۵	۶۱۸	۶۵۶
افزایش ۱۵ درصدی نسبت به واقعی	۱۰,۷۹۱,۶۴۰	۶۳۶	۶۵۲	۶۶۸	۶۹۲	۷۳۴
افزایش ۲۰ درصدی نسبت به واقعی	۱۱,۲۶۰,۸۴۲	۷۰۸	۷۲۵	۷۴۲	۷۶۷	۸۱۳

مفروضات بودجه به شرح زیر می باشد:

تولید کلینکر: ۷۴۰,۰۰۰ تن تولید سیمان: ۸۰۵,۰۰۰ تن فروش داخلی: ۵۹۹,۰۰۰ تن فروش صادراتی: ۲۰۶,۰۰۰ تن نرخ های فروش طبق آخرین نرخ بورس کالا می باشد. نرخ صادراتی ۱۷ دلار و نرخ برابری ارز ۵۶۰,۰۰۰ ریال می باشد.
هزینه ها: هزینه های حقوق و دستمزد ۲۰٪/و هزینه های برق، گاز، مواد اولیه، قطعات و تعمیرات، پاکت، نسوز و سایر هزینه ها و حمل و نقل طبق آخرین خرید (نرخ) در سال قبل می باشد و برق و گاز قطع نمی شوند.

توضیحات تحلیل حساسیت:

- ۱- هزینه های نسوز -پاکت 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 عدم قطعی برق و گاز تغییر نموده اند و مابقی اجزا ثابت مفروض می باشند.
- ۲- تغییر نرخهای داخلی (مفروضات بودجه ۱۴۰۳) بشرح زیر می باشد:

شرح	قیمت پایه بورس کالا (مفروضات بودجه) (ریال)
سیمان تیپ ۲ فله	۸,۳۸۶,۶۰۲
سیمان تیپ ۲ پاکت	۱۰,۸۰۵,۴۷۷

۳- تغییر نرخ صادراتی (نرخ برابری ارزی دلار) به ترتیب ذیل پیش بینی و تحلیل می گردد: میانگین نرخ فروش صادراتی ۱۷ دلار می باشد.

شرح	پایه - نرخ ارز ریال ۴۶۰,۰۰۰	سناریو ۱: نرخ ارز ریال ۳۸۰,۰۰۰	سناریو ۱: نرخ ارز ریال ۴۰۰,۰۰۰	سناریو ۲: نرخ ارز ریال ۴۲۰,۰۰۰	سناریو ۳: نرخ ارز ریال ۴۵۰,۰۰۰	سناریو ۴: نرخ ارز ریال ۵۰۰,۰۰۰
سیمان پاکت صادراتی	۷,۵۶۰,۰۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۰,۰۰۰	۹,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۵- گزارش پایداری شرکتی

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

با توجه به قدمت و تکنولوژی کارخانه شاخصهای انرژی از حد استاندارد بالاتر می باشد. تشکیل کمیته های فنی و انرژی و پایش وضعیت مصرف انرژی- بررسی مستمر وضعیت عملکرد دیپارتمانها و سعی بر کارکرد با بالاترین ظرفیت تولید- انجام پروژه های بهبود در سیستم پخت نظیر اصلاح رایزر سیکلون ۵ به کلسایزر- اصلاح و تغییر ارتفاع سنتر تیوب سیکلونها جهت کاهش غبار برگشتی، کاهش سوخت مصرفی و افزایش راندمان

گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت در سال مالی مورد گزارش و پیش بینی روند آتی آن

انجام پایشهای فصلی محیط زیست (خود اظهاری)- تفکیک، جمع آوری و مدیریت پسماندهای قابل بازیافت- اتصال سیستم غبار سنج به سامانه جامع محیط زیست- انجام تعمیرات اساسی بر روی الکتروفیلترها و بهبود عملکرد آن ها- انجام پروژه های کاهش غبار برگشتی در سیستم پخت- درخواست تسهیلات پروژه ارتقاء الکتروفیلتر آسیاب سیمان ۱ در سامانه جامع محیط زیست - انتقال پسماندهای نسوز و کروم دار (صفحات گریت، سنتر تیوپ و چکش ضایعاتی) به شرکت فولاد و چدن درود- طراحی و شروع ساخت بستر لجن خشک کن برای تصفیه خانه- جمع آوری مدارک و مستندات مربوط به هزینه کرد یک در هزار فروش سال ۱۴۰۲ - کالیبراسیون و بازدید فنی و نرم افزاری دستگاه غبار سنج - همکاری با اداره محیط زیست در برگزاری مناسبتهای محیط زیست و تهیه پوستر، بنر و جوایز - انجام آموزشهای محیط زیستی در مدارس و مهد کودکهای شهر توسط رئیس محیط زیست مجموعه- برگزاری دوره - برپایی کارگاه علمی آموزشی بهره برداری از سیستم های تصفیه خانه فاضلاب با حضور کارشناسان و محیط زیست صنایع شهرستان و استان- همکاری با اداره منابع طبیعی در طرح کاشت یک میلیارد درخت

انجام پایشهای فصلی و رفع مشکلات احتمالی مشاهده شده- انجام پروژه های کاهش غبار برگشتی در پری هیترو و سیستم پخت- تعمیرات الکتروفیلترها- تعویض کیسه بگ فیلترها- جمع آوری به موقع ضایعات و پسماندها و تفکیکی و مدیریت آن جهت جلوگیری از آلودگی خاک و آبهای زیر زمینی

آثار مالیاتی شامل جریمه، معافیت، تشویق و ... (اقدامات شرکت در حوزه زیست محیطی، جلوگیری از اتلاف انرژی و سایر موارد مربوط به پایداری شرکتی، چه تاثیری بر مالیات پرداختی شرکت داشته است)

در سال ۱۴۰۲ جریمه ای از نظر مشکلات محیط زیستی به شرکت تحمیل نشده است- کلیه مستندات و مدارک هزینه کردهای محیط زیستی شرکت در سال ۱۴۰۱ جمع آوری و در غالب یک در هزار فروش به اداره کل محیط زیست ارسال شده است. تاییدیه یک در هزار فروش برای سال ۱۴۰۰ نیز اخذ گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

برنامه آموزشی ایمنی و بهداشتی و محیط زیست تهیه و جهت تصویب و اجرا به مدیریت و واحد برنامه ریزی ارسال شده است.

برنامه شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی

تشکیل کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار- انجام بازدیدهای میدانی، شناسایی خطرات و رفع آنها- انجام آموزشهای میدانی حین انجام کار- صدور پرمیت برای فعالیتهای پر خطر- تهیه، تحویل وسایل حفاظت فردی و آموزش استفاده از آن به پرسنل- نظارت مستمر بر انجام فعالیتهای پرسنل حین انجام تعمیرات- برگزاری مانورهای آمادگی در شرایط اضطراری

اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدید پذیر

احداث نیروگاه تجدید پذیر از طرف شرکت سیمان تامین برای شرکتهای زیرمجموعه در حال پیگیری می باشد. در حال حاضر در سال ۱۴۰۲ میزان درصد از برق مصرفی از محل تولید بر تجدید پذیر سبز از طریق بورس خریداری شده است.

اهداف بلندمدت شرکت در جهت حداقل سازی پیامدها (شامل کاهش پیامدهای تخریب زیست محیطی، حذف تلفات نیروی انسانی، اتلاف انرژی و...)

بهبود و ارتقای سیستم های غبار گیری و استفاده از سیستمهای نسل جدید (بگ هاوس و هیبرید)- اجرای آبیاری تحت فشار- پرسنل به تفکیک نیاز آموزشی گروههای هدف HSE ساخت استخر ذخیره آب برای شن شویی- تهیه و ارسال برنامه آموزشی

بعد اقتصادی؛ نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهروری تولید و رشد شرکت

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

شده

۶-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری	عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دلایل انحراف
مقدار تولید سیمان	ظرفیت عملی شرکت تولید ۷۲۸,۷۳۱ تن سالانه	۸۱۷,۲۵۰	-
مقدار تولید کلینکر	ظرفیت عملی شرکت تولید ۷۲۶,۸۴۴ تن سالانه	۷۷۱,۷۰۰	-
مقدار فروش سیمان	تن	۸۱۵,۰۶۱	-
مقدار فروش کلینکر	تن	۸,۱۱۳	-
مبلغ فروش سیمان	میلیون ریال	۵,۶۵۵,۱۷۶	-
مبلغ فروش کلینکر	میلیون ریال	۶۰,۹۳۱	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	۳,۹۶۶,۴۱۵	-
حاشیه سود ناخالص	درصد	۳۱	...
هزینه‌های مالی به فروش	درصد	۲,۹	
دوره وصول مطالبات	روز	۵	...
حاشیه سود خالص	درصد	۳۱	-
نسبت بازده دارایی‌ها	درصد	۲۹	-
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	۳۰	-

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۶-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

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

۷- جمع بندی :

این شرکت در سال جاری تولید کلینکر مقدار ۷۷۱,۷۰۰ تن نسبت به سال قبل ۸ درصد افزایش ، تولید سیمان مقدار ۸۱۷,۲۵۰ تن نسبت به سال قبل ۱۱ درصد افزایش ، و مقدار فروش سیمان و کلینکر ۸۲۳,۱۷۴ تن نسبت به سال قبل ۱۲ درصد افزایش ، مبلغ فروش سیمان و کلینکر ۵,۷۱۶,۱۰۷ میلیون ریال نسبت به سال قبل ۵۸ درصد افزایش و سود خالص ۱,۷۸۲,۶۰۸ میلیون ریال نسبت به سال قبل معادل ۲۰ درصد افزایش داشته است. هدف این شرکت سود پایدار ، افزایش سود و کاهش بهای تمام شده کالای فروش رفته هر سال نسبت به سالهای های قبل می باشد.